

UCHWAŁA NR VII/60/2019
RADY MIEJSKIEJ BYSTRZYCY KŁODZKIEJ

z dnia 26 kwietnia 2019 r.

Elektronicznie podpisany przez:
Artur Jan Pokora
dnia 26 kwietnia 2019 r.

Załącznik nr **6**
do protokołu nr **VII**
z sesji Rady Miejskiej Bystrzycy Kłodzkiej
z dnia **26.04.2019r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury pod nazwą Biblioteka
Publiczna Miasta i Gminy w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2018**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 506), art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 351) - Rada Miejska Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2018, które stanowi załącznik do uchwały.

2. Zysk w kwocie **75,94 PLN** zostanie przeznaczony na powiększenie funduszu jednostki.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bystrzycy Kłodzkiej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w budynku Urzędu Miasta i Gminy.

Przewodniczący Rady
Miejskiej
Artur Pokora

BILANS
Instytucji kultury
na dzień 31.12.2018 r.

70-111 8045
BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY
Plac Wolności 16
57-500 Bystrzyca Kłodzka
NIP 8811375809 tel. 74 811 14 47

Urząd Miasta i Gminy
Bystrzyca Kłodzka

AKTYWA	Stan		PASywa	Stan	
	na poprzedni rok	na bieżący rok		na poprzedni rok	na bieżący rok
A. Aktywa trwałe	35 181,14	22 949,62	A. Kapitał (fundusz) własny	-3 766,27	-3 690,33
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-16 440,87	-3 766,27
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Nałożone wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje, własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	35 181,14	22 949,62	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	35 181,14	22 949,62	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	12 674,60	75,94
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	32 152,06	22 949,62	B. Zobowiązania i rezerwy		
d) środki transportu			na zobowiązania	26 431,48	32 691,22
e) inne środki trwałe	3 029,08		I. Rezerwy na zobowiązania		
2. Środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
III. Należności długoterminowe			- długoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe			długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek		
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					

b) w pozostałych jednostkach			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	26 431,48	32 691,22
4. Inne inwestycje długoterminowe			1. Wobec jednostek powiązanych	1 377,66	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 377,66	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			- do 12 miesięcy	1 377,66	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- powyżej 12 miesięcy		
B. Aktywa obrotowe	22 665,21	29 000,89	b) inne		
I. Zapasy	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	10 712,99	12 027,65
1. Materiały			a) kredyty i pożyczki		
2. Półprodukty i produkty gotowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
3. Produkty gotowe			c) inne zobowiązania		
4. Towary			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 395,57	50,00
5. Zaliczki na dostawy			- do 12 miesięcy	1 395,57	50,00
II. Należności krótkoterminowe	4 250,00	310,09	- powyżej 12 miesięcy		
1. Należności od jednostek powiązanych	4 250,00	310,09	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 250,00	310,09	f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy	3 950,00		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	9 317,42	11 977,65
- powyżej 12 miesięcy	300,00	310,09	h) z tytułu wynagrodzeń		
b) inne			i) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	14 340,83	20 663,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	35 181,14	22 949,62
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	35 181,14	22 949,62
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			- długoterminowe	22 950,22	10 718,10
c) inne			- krótkoterminowe	12 230,92	12 231,52
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	18 415,21	27 012,50			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					

- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 415,21	27 012,50			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	18 415,21	27 012,50			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 678,30			
Aktywa razem	57 846,35	51 950,51	Pasywa razem	57 846,35	51 950,51

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:	2 684,00
2. Umorzenie zbiorów bibliotecznych:	655 181,90
3. Umorzenie środków trwałych:	46 496,00
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych:	295 117,81
RAZEM	999 479,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Gąsienica

Główny księgowy

26.03.2019 r.

dzień, miesiąc, rok

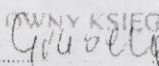
DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
Miasta Gminy Bystrzyca Kłodzka
[Podpis]

Kierownik jednostki

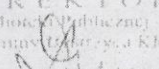
000588849
BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY
Plac Wolności 16
57-500 Bystrzyca Kłodzka
NIP 8811375809 tel. 74 811 14 47

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY PL.WOLNOSCI 16 57-500 BYSTRZYCA KŁODZKA NIP 881-13-75-809 Regon 000588849	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od dnia 01.01.2018. r. do dnia 31.12.2018. r. (Wariant porównawczy)	
Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	713 743,80	813 509,00
- od jednostek powiązanych	694 000,00	778 398,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	709 500,00	805 798,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 243,80	7 711,00
B. Koszty działalności operacyjnej	734 701,27	837 721,03
I. Amortyzacja	13 246,73	12 231,52
II. Zużycie materiałów i energii	50 515,36	51 163,36
III. Usługi obce	30 461,59	26 464,17
IV. Podatki i opłaty	6 530,00	6 645,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	467 403,90	543 724,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	113 184,11	127 575,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	53 359,58	69 917,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-20 957,47	-24 212,03
D. Pozostałe przychody operacyjne	33 430,35	23 991,52
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	33 430,35	23 991,52
E. Pozostałe koszty operacyjne	10,00	0,69
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	10,00	0,69
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	12 462,88	-221,20
G. Przychody finansowe	211,72	297,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	211,72	297,14
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	12 674,60	75,94
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	12 674,60	75,94
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	12 674,60	75,94

Bystrzyca kł., Dnia 26.03.2019 r.

OWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

000588849
BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY
Plac Wolności 16
57-500 Bystrzyca Kłodzka
NIP 8811375809 tel. 74 811 14 47

DYREKTOR
Biblioteka Publiczna
Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI ZA 2018 ROK.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy- Bystrzyca Kłodzka		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	
REGON 000588849		sporządzone na dzień 31.12.2018 r.		
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.		Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-17 273,61	-16 440,87
1.		Zwiększenia funduszu (z tytułu)		
1.1		Zysk bilansowy za rok ubiegły	832,74	12 674,60
1.2		Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3		Dotacje i środki na inwestycje		
1.4		Aktualizacja środków trwałych		
1.5		Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.6		Inne zwiększenia		
2.		Zmniejszenia funduszu jednostki		
2.1		Strata za rok ubiegły		
2.2		Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3		Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		
2.4		Dotacje i środki na inwestycje		
2.5		Pokrycie amortyzacji		
2.6		Aktualizacja środków trwałych		
2.7		Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.8		Inne zmniejszenia		
3.		Wynik netto	12 374,60	75,94
	a)	zysk netto	12 674,60	75,94
	b)	strata netto		
	c)	odpisy z zysku		
II.		Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-16 440,87	-3 766,27
III.		Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	-3 766,27	-3 690,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Grzegorz
.....
(główny księgowy)

.....2019-03-27.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Biblioteka Publiczna
Miasto i Gmina Bystrzyca Kłodzka
.....
(kierownik jednostki)

000588849
BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY
Plac Wolności 16
57-500 Bystrzyca Kłodzka
NIP 88113759(0) Tel. 74 811 14 47

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Informacje dotyczące zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

	Budynki i budowle	Urząd. techn. maszyny, wyposaż. prod.	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
A. Wartość początkowa					
Stan na 01.01.2018 r.		69 445,62			69 445,62
+ aktualizacja		-			-
+ zwiększenie					
- zmniejszenie		-			-
= Stan na 31.12.2018 r.		69 445,62			69 445,62
B. Umorzenie					
Stan na 01.01.2018 r.		34 264,48			34 264,48
+ aktualizacja		-			-
+ umorzenie bieżące podlegające amort.		12 231,52			12 231,52
+ umorzenie bieżące nie podlegające amortyzacji		-			-
+ pozostałe zwiększenia		-			-
- zmniejszenie z tytułu sprzedaży, z likwidacji środków. PT		-			-
= Stan na 31.12.2018 r.		46 496,00			46 496,00
C=A-B Wartość księgowa netto		22 949,62			22 949,62

	WNiP	Pozost. środki trwałe
Wartość początkowa		
Stan na 01.01.2018 r.	2 684,00	293 137,91
+ aktualizacja		
+ zwiększenie	-	1 979,90
- zmniejszenie		-
= Stan na 31.12.2018 r.	2 684,00	295 117,81
B. Umorzenie		
Stan na 01.01.2018 r.	2 684,00	293 137,91
+ aktualizacja		
+ umorzenie bieżące podlegające amortyzacji	-	1 979,90
+ umorzenie bieżące nie podlegające amortyzacji		-

+ pozostałe zwiększenia		-
- zmniejszenie z tytułu sprzedaży, z likwidacji środków, PT		-
= Stan na 31.12.2018 r.	2 684,00	295 117,81
C=A-B Wartość księgowa netto	-	-

2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy jednostki

3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 44b ust. 10 oraz art. 33 ust. 3

Nie dotyczy jednostki

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy jednostki

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy jednostki

6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nie dotyczy jednostki

7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nie dotyczy jednostki

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki prezentuje dołączone Zestawienie zmian w kapitale własnym.

9) Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

W okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy żadne kapitały zapasowe i rezerwowe nie występowały.

10) Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Proponowany sposób podziału zysku:

Wyszczególnienie	Kwota
1. Zysk netto/strata za rok obrotowy	75,94
2. Nierozliczony zysk (%), strata z lat ubiegłych (obejmująca także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzenia akcji/udziałów własnych)	0,00
3. Zysk netto z zysku lat ubiegłych, w tym także objęty kapitałem rezerwowym, przeznaczony do podziału	0,00
4. Razem do podziału (1+ -2+3)	75,94
5. Proponowany podział:	
a) pokrycie straty z lat ubiegłych	75,94
b) zwiększenie kapitału zapasowego	
c) zwiększenie kapitału rezerwowego	
d) podwyższenia (obniżenie) kapitału podstawowego	
e) nagrody, premie, tantiemy	
f) zasilenie funduszy specjalnych (np. ZFŚS)	
g) inne	
h) razem	75,94
5. Zysk niepodzielony (4 - 5)	0,00

11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) od 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

a) Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy spłaty:

Lp.	Zobowiązania wobec	Wartość początkowa	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałych jednostek:	13 567,42	259 992,91	285 587,98	-12 027,65
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług	4 250,00	11 760,00	16 060,00	-50,00
	e) zaliczki otrzymane od dostawcy	0,00	0,00	0,00	0,00

	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	g) z tytułu, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	9 317,42	248 232,91	269 527,98	-11 977,65
	i) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
	i) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	14 340,83	18 555,74	12 233,00	32 896,57
4	Razem	27 908,25	278 548,65	285 587,98	20 868,92

b) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy spłaty – nie występują.

Przewidywany umową okres spłaty:

- a) do 1 roku – nie występują,
- b) od 1 roku do 3 lat – nie występują,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat – nie występują,
- d) powyżej 5 lat – nie występują.

13) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych; w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Stan rozliczeń międzyokresowych w instytucji na koniec 31.12.2018 r. przedstawiono w poniższej tabeli:

Tytuły	Wartość początkowa	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz.A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu), w tym:	0,00	1 678,30	0,00	1 678,30
Koszty większych remontów środków trwałych				
Koszty uruchomienia nowej produkcji				
Oplacone z góry (za przyszłe lata) czynsze				
Koszty materiałów biurowych, licencji na program księgowy na rok 2019	0,00	1 678,30	0,00	1 678,30
2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz.A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu długoterminowych umów o usługi				0,00
3. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz.B.IV pasywów bilansu), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy				0,00

Równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe				
Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, w tym także prawa wieczystego użytkowania gruntu, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych				
Razem	0,00	1 678,30	0,00	1 678,30

15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

16) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, a także wekslowych niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Żadne grupy zobowiązań warunkowych, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancję i poręczenia, także weksłowe w okresie sprawozdawczym nie występowały.

17) W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane w wartości godziwej:

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- tabelę zmian z aktualizacji wyceny obejmującą stan na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

2. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Lp.	Przychody krajowe netto	Ogółem za rok	
		poprzedzający	obrotowy
1	Sprzedaż usług	37 885,87	31 999,66
2	Dotacje do działalności	709 500,00	805 798,00
	Razem	747 385,87	837 797,66

2) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Struktura kosztów:

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem za rok	
		poprzedzający	obrotowy
1	Amortyzacja	13 246,73	12 231,52
2	Zużycie materiałów i energii	50 515,36	51 163,36
3	Usługi obce	30 461,59	26 464,17
4	Podatki i opłaty	6 530,00	6 645,00
5	Wynagrodzenia	467 403,90	543 724,17
6	Składki na ubezpieczenia płacone przez pracodawcę	113 184,11	127 575,25
7	Pozostałe koszty rodzajowe	53 359,58	69 917,56
Razem		734 701,27	837 721,03

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów.

5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej Bystrzycy Kłodzkiej

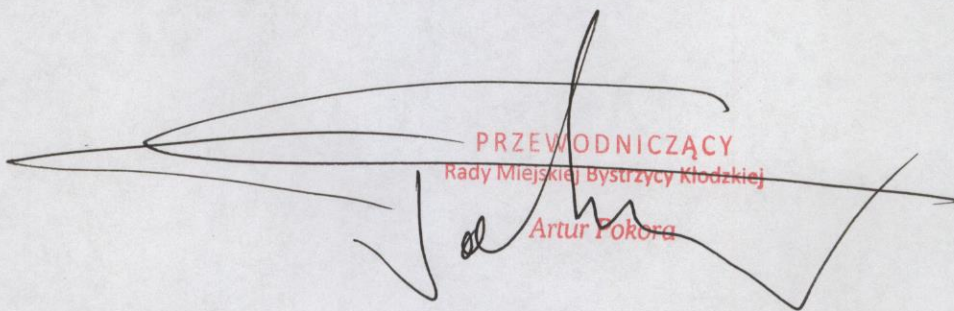
Artur Pokora

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym w związku z art. 53 ustawy o rachunkowości Rada Gminy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe jednostki kultury – Biblioteki Publicznej.

W 2018 roku w jednostce nastąpił wzrost przychodów i kosztów. Mimo kosztów amortyzacji w wysokości 12.231,52 zł jednostce udało się wygospodarować niewielki zysk w kwocie: 75,94 zł.

Proponuje się przeznaczyć zysk na powiększenie funduszu jednostki celem pokrycia strat z lat ubiegłych.



PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej Bystrzycy Kłodzkiej
Artur Pokora

Karta jawnego głosowania imiennego

Projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania
finansowego instytucji kultury pod nazwą Biblioteka Publiczna Miasta
i Gminy w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2018

na VII sesji Rady Miejskiej Bystrzycy Kłodzkiej w dniu 26 kwietnia 2019 r.

L.p.	Nazwisko i imię radnego	za	przeciw	wstrzymuję się
1.	Adamów Marian	X		
2.	Chmielewska Bogusława	X		
3.	Gałań Janusz	X		
4.	Jędrak Agnieszka	X		
5.	Kamiński Mieczysław	X		
6.	Kaźmierski Marek	X		
7.	Krawczyk Jan	X		
8.	Krzemiński Dariusz	X		
9.	Krzysztofik Halina	X		
10.	Piotrowski Dariusz	X		
11.	Pokora Artur	X		
12.	Siwek Emilia	X		
13.	Stróż Leszek	X		
14.	Szkwarek Jan	X		
15.	Wełna Sławomir	X		
Wynik głosowania:		15	0	0

(podpis przewodniczącego)