

**UCHWAŁA NR XXV/170/2020
RADY MIEJSKIEJ W KŁODAWIE**

z dnia 28 maja 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za rok 2019.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 713) w związku z art. 45 ust. 2 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) Rada Miejska w Kłodawie uchwala co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury za rok 2019 – Biblioteki Publicznej w Kłodawie, które obejmuje :

- Informację o przebiegu wykonania planu finansowego za 2019 rok , **stanowiącą Załącznik Nr 1,**
- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r, **stanowiący Załącznik nr 2,**
- Rachunek zysków i strat za okres od dnia 01.01.2019 r do dnia 31.12.2019 r., **stanowiący Załącznik nr 3.**

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kłodawy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Krzysztof Krusiński

Uzasadnienie

Na podstawie art.53 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu. W statucie Biblioteki Publicznej w Kłodawie nie określono kto dokonuje zatwierdzenia rocznego sprawozdania. Wobec braku takiego wskazania, Rada Miejska w Kłodawie jest organem właściwym do podjęcia uchwały w tej sprawie.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Krzysztof Krusiński

**Informacja z wykonania Planu Finansowego
za 2019 roku
Samorządowej Instytucji Kultury
BIBLIOTEKA PUBLICZNA W KŁODAWIE**

Dział 921 rozdział 921 16

Wykonanie Planu Przychodów

§	Wyszczególnienie	Plan na 2019 r.	Wykonanie 2019 r.	Wyk.%
2480	Dotacja z budżetu gminy	360.500,00	360.500,00	100,0
	Dotacja z Biblioteki Narodowej	4.000,00	4.000,00	100,0
0970	Różne dochody	212,00	212,00	100,0
0920	Odsetki	58,00	57,90	100,0
	Razem	364.770,00	364.769,90	100,0
	Stan środków na początek roku	35,69	35,69	
	Ogółem	364.805,69	364.805,59	100,0

Wykonanie Planu Kosztów

§	Treść	Plan na 2019 rok	Wykonanie 2019 r.	Wyk. %
3020	Wydatki osobowe nie zal. do wynagr.	568,00	567,60	100,0
4010	Wynagrodzenia osobowe	236.927,00	236.926,47	100,0
4110	Składki na Ubezpieczenie Społeczne	40.029,00	40.028,35	100,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	5.470,00	5.469,52	100,0
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	100,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32.230,00	32.224,30	100,0
4240	Książki i czasopisma	12.855,00	12.852,95	100,0
4260	Zakup energii	2.760,00	2.755,60	100,0
4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	100,0
4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00	350,00	100,0
4300	Zakup usług pozostałych	17.280,00	17.279,96	100,0
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.375,00	1.372,99	100,0
4370	Opł. z tyt. Usł. Telek. tel.stacjonarnej	2.490,00	2.489,01	100,0
4410	Podróże służbowe	605,00	603,45	100,0
4430	Różne opłaty i składki	815,00	814,00	100,0
4440	Odpis na ZFSS	7.896,00	7.896,00	100,0
4700	Szkolenia pracowników	0,00	0,00	100,0
4740	Zakup mat. papierniczych do sprzętu drukarsk.	102,00	102,00	100,0
4750	Zakup akcesoriów komputerowych	3.018,00	3.017,56	100,0
	RAZEM	364.770,00	364.749,76	100,0

Wydatki 2018 r.

Ogółem

Stan FO

Ogółem

Koszty roku 2019 - wydatki roku 2020

0,48

364.750,24

35,69 55,35

364.805,69 364.805,59

240,32

Biblioteka Publiczna w Kłodawie wraz z dwoma filiami bibliotecznymi w Pomarzanach Fabrycznych i Bierzwiennej Długiej zaspakaja potrzeby czytelnicze Miasta i Gminy Kłodawa oraz mieszkańców gmin ościennych.

Uchwałą Rady Miejskiej w Kłodawie, Biblioteka na funkcjonowanie otrzymała dotację na **2019 rok** w wysokości **360.500,00 złotych**.

Dochody własne to: odsetki na rachunku bankowym, wpłata za „Kiermasz książki przeczytanej”, upomnienia - w 2019 r. Wyniosły – **269,90 złotych**

Biblioteka otrzymała dotację na zakup książek z MKiDN w kwocie **4.000,00**

Realizacja budżetu na koniec 2019 r. wynosi **364.750,24 złotych**

co stanowi **100,00 %** wykonania Planu Finansowego w tym:

	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>
- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzenia	290.890,00	290.888,42
- wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem placówki	61.025,00	61.008,87
- zakup książek	12.855,00	12.852,95

Stan zatrudnienia w Bibliotece Publicznej na koniec 2019 roku wynosi 6 osób. (w Bibliotece w Kłodawie – 4 osoby, na Filiach – 2 osoby).

§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń wydano kwotę **567,60 zł**, w tym: na deputaty – 423,60 zł., ekwiwalent – 144,00

§ 4010, 4110, 4120, 4170, 4440

Znaczną część planu finansowego (290.888,42 złotych, tj. 79,75 %) stanowią wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń: składki ZUS, składki FP, odpis na ZFŚS.

Wyplacono jubileusz w kwocie – 6.360,00

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydano kwotę **32.224,30 złotych**, w tym:

- zakupione zostało 5,1 tys. litrów oleju opałowego za kwotę - **16.257,00**
- materiały kancelaryjne,(w tym druki biblioteczne) - **1.415,31**
- środki czystości wydano kwotę - **343,45**
- znaczki pocztowe – **2,60**
- mat. gospodarcze – **1.434,98** (hydrauliczne 252,91, wykładzina 823,95, inne 358,12)
- wyposażenie – **7.486,99** w tym: (16 szt.regałów- 2.864,00, 3 drukarki- 745,00, wózek magazynowy- 129,00, głośnik- 489,00, namiot- 239,00, fotel- 539,00, stolik- 125,00, żyrandol- 199,00, tv- 2.048,00, choinka- 109,99)
- poz. mat. – kwota- **5.283,97** (mat. edukacyjne – 138,32, nagrody dla czytelników – 426,79, okolicznościowe – 601,84, rolety 329,28, folia do książek 495,00, płytki 1.695,87, inne – 1.596,87)

§ 4240 Książki i czasopisma . wydano kwotę **12.852,95 złotych**, zakupiono **546** książek za kwotę 11.211,12 złotych oraz dokonano zakupu czasopism za 1.641,83 złotych.

Biblioteka w środowisku pełni ważną funkcję ośrodka informacji biblioteczno-bibliograficznej, organizuje obieg wypożyczeń międzybibliotecznych, kompletuje i opracowuje materiały dotyczące wiedzy o własnym regionie.

Podstawą działalności biblioteki jest posiadany księgozbiór, szczególnie nowości wydawnicze.

Do końca czerwca aktywność czytelników przedstawia się następująco:

- zarejestrowano we wszystkich bibliotekach **1 388** czytelników
- wypożyczono ogółem **25.021** książek.

Biblioteka posiada czytelnię z 7 tytułami różnych czasopism i bogatym księgozbiorem podręcznym, uzupełnianym zgodnie z zapotrzebowaniem czytelników.

§ 4260 Zakup energii wydano kwotę **2.755,60 złotych** w tym:

- energia elektryczna – 2.365,96 złotych
- woda i ścieki – 389,64 złotych

§ 4300 Zakup usług pozostałych wydano kwotę **17.279,96 złotych** , w tym:

- naprawa i leg. sprzętu – **700,00** (przeład pieca olejowego)
- wywóz nieczystości – **438,00**
- usługi kominiarskie - **220,00**
- prowizje bankowe – **254,00**
- opłaty pocztowe i kurierskie – **265,61**
- pozostałe usługi – **15.402,35**, w tym: (opr. czasopism – 67,65, usł. BHP – 1.320,00, usługa ABI – 2.952,00, wymiana okien – 4.650,00, remont łazienek 5.000,00, przeład budowlany - 615,00, inne – 797,70)

§ 4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet - wydano kwotę **1.372,99 złotych**

- biblioteka Kłodawa – 460,72

- filia Bierzwienna – 454,56

- filia Pomarzany 457,71

Biblioteka i jej dwie filie posiadają stały dostęp do internetu, czytelnię internetową z trzema miejscami pracy, oraz czytelnie dla dorosłych z dwoma miejscami pracy.

§ 4370 Opł. z tyt. usług telekom. telefonii stacjonarnej – kwota **2.489,01 złotych** w tym:

- biblioteka w Kłodawie – 1.479,19
- filia w Bierzwiennej Dł. – 504,91
- filia w Pomarzanach Fabr. – 504,91

§ 4430 Ubezpieczenia majątkowe

Budynek Biblioteki i jej mienie (księgozbiór i sprzęt) są ubezpieczone na wypadek zdarzeń losowych.

Należności i zobowiązania wymagalne na koniec 2019 r. nie występowały.

KSIĘGOWA
Małgorzata Cichomska

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Barbara Maćkowiak

Nazwa i adres
Biblioteka Publiczna
 62-650 Kłodawa, ul. Szkoła 5
 tel/fax: (63) 27 31 702
 nr identyfikacyjny REGON
 NIP 668-127-85-107 REGON 000971844
 668 127 85 107

BILANS
 Instytucji kultury
 sporządzony

na dzień 31 grudnia 2019 r.

Urząd Miasta
 i Gminy
 w Kłodawie

AKTYWA		stan na pocz. roku	stan na koniec roku	PASYWA		stan na pocz. roku	stan na koniec roku
A	AKTYWA TRWAŁE	48 673,05	44 187,36	A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	48 708,36	44 002,39
I	Wartości niematerialne i prawne	4 708,01	4 708,01	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	43 223,66	41 223,66
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstaw. (-)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (-)		
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	43 965,04	39 479,35	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczyst.)			VIII	Zysk (strata) netto	- 15,40	- 220,18
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 406,48	33 930,79	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	4 623,80	4 623,80	B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	57,93	309,23
	d) środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
	e) inne środki trwałe	924,76	924,76	1	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- krótkoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
	a) w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały i akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wart.		
	- papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe		
	b) w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały i akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, w okresie:		
	- papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
							240,32

Gminy
 w Kłodawie
 Wpl dnia 31. 01. 2020
 zał. L.d. 1246/20

p. A. Głody

				b) inne	
	inne długoterminowe aktywa finansowe				
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				a) kredyty i pożyczki
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wart.
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				c) inne zobowiązania finansowe
B	AKTYWA OBROTOWE	93,14	124,26		d) z tytułu dostaw i usług, w okresie:
I	Zapasy				- do 12 miesięcy
1	Materiały				- powyżej 12 miesięcy
2	Półprodukty i produkty w toku				e) zaliczki otrzymane od dostawcy
3	Produkty gotowe				f) zobowiązania wekslowe
4	Towary				g) z tytułu podatków, cła, ubezpieczeń i innych świadczeń
5	Zaliczki na poczet dostaw				h) z tytułu wynagrodzeń
II	Należności krótkoterminowe				i) inne
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty				
	- do 12 miesięcy				
	- powyżej 12 miesięcy				
	b) inne				
2	Należności od pozostałych jednostek			IV	Rozliczenia międzyokresowe
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty				
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe
	b) z tytułu podatków, cła, ubezpieczeń				- długoterminowe
	c) inne				- krótkoterminowe
	d) dochodzone na drodze sądowej				
III	Inwestycje krótkoterminowe	93,14	124,26		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	93,14	124,26		
	a) w jednostkach powiązanych				
	- udziały i akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
	b) w pozostałych jednostkach				
	- udziały i akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	35,69	55,35		
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku	35,69	55,35		
	- inne środki pieniężne	35,69	68,91		
	- inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
SUMA AKTYWÓW		42 766,19	44 371,62	SUMA PASYWÓW	42 766,19 / 44 371,62

"013" - poz. śr. trwałe - 79.965,91
"014" - księgozbiór - 445.676,11

KSIĘGOWA
Cichomska
Małgorzata Cichomska

DYREKTOR BIBLIOTEKI
Maćkowiak
mgr Barbara Maćkowiak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna 62-650 Kłodawa, ul. Szkolna 5 tel./fax: (63) 27 31 702 NIP 666-127-85-05, REGON 000971844	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Urząd Miasta i Gminy w Kłodawie Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000971844	sporządzony na na dzień 31.12.2019.	Wpł. dnia 31.01.2020 124620
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	326.693,49	364.969,90
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	326.659,00	364.500,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	34,49	269,90
B. Koszty działalności operacyjnej	326.708,89	364.990,08
B.I. Amortyzacja		
B.II. Zużycie materiałów i energii	31.247,31	32.224,30
B.III. Usługi obce	8.056,27	24.487,88
B.IV. Podatki i opłaty	641,00	814,00
B.V. Wynagrodzenia	210.578,28	236.926,47
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	47.354,07	53.961,47
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	28.831,96	16.575,96
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
B.X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	- 1540	- 22018
D. Pozostałe przychody operacyjne		
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
D.II. Dotacje		
D.III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		

KSIEGOWA

Bechle
 główny księgowy

2020-01-31
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Medkom
 kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1540	-220,18
G.	Przychody finansowe		
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
G.II.	Odsetki		
G.III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
H.I.	Odsetki		
H.II.	Inne		
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1540	-220,18
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-1540	-220,18

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	

KSIĘGOWA
Małgorzata Cichomska
 główny księgowy

2020-01-31
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Barbara Wiaćkowiak
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

KSIĘGOWA
Małgorzata Cichomska
Małgorzata Cichomska

główny księgowy

2020 - 01 - 31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Barbara Maćkowiak
mgr Barbara Maćkowiak

kierownik jednostki