

Załącznik do protokołu
Sesji Rady Gminy Somonino
z dnia19.05.....2011r.

UCHWAŁA Nr.VII/37/11
Rady Gminy Somonino
z dnia19.05.....2011 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie za 2010 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337; z 2007r. Nr 48, poz.327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz.1218; z 2008 r. Nr 180, poz.. 1111 i Nr 223, poz. 1458 z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241 oraz z 2010 r. Nr 28 poz.142 i poz.146, Nr 106, poz. 675 i Nr 40 poz. 230), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 165, poz. 1316 i Nr 157, poz. 1241 oraz z 2010 r. Nr 47, poz. 278) oraz w związku z art.9 pkt. 13, art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz.835, Nr 152, poz. 1020, Nr 96, poz.620, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726)

Rada Gminy Somonino uchwala, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie za 2010 rok w brzmieniu jak w załączniku do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z :
 - 1) bilansu,
 - 2) rachunku zysków i strat,
 - 3) informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zatwierdzam pod względem
formalno - prawnym
Andrzej Bielewicz, adwokat

RP 05.30.11 / / 2011..

PRZEWODNICĄ RADY
[Podpis]

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

GMINA
 GMINA PUBLICZNA
 15-071A, 101e
 83-314 Schemno, ul. Dąbnowy 1A
 NIP 836-154-10-68

Bilans na dzień 31 GRUDNIA 2010 ROKU

Pozycji	Wyszczególnienie	BO 1.01.2010	BZ 31.12.2010
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	25 382,78	144,10
I.	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

GMINA
BIBLIOTECZKA PUBLICZNA
K. W. 101 103
53-314 Sopotnia, ul. Gdyny 1A
NIP 580-104-10-82

Bilans na dzień 31 GRUDNIA 2010 ROKU

Pozycji	Wyszczególnienie	BO 1.01.2010	BZ 31.12.2010
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	25 382,78	144,10
I.	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

01-01-2014
 BIELSKIEGO
 33-014 33-014 33-014
 33-014 33-014 33-014
 33-014 33-014 33-014

	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	25 382,78	144,10
1	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	25 382,78	144,10
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 382,78	144,10
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 382,78	144,10
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		
	RAZEM AKTYWA	25 382,78	144,10

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Somoninie
83-314 Somonino, ul. Ceynowy 1A
NIP 589-194-10-88

	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń		
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne		
3	<i>Fundusze specjalne</i>		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	<i>Ujemna wartość firmy</i>		
2	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	RAZEM PASYWA	25 382,78	144,10

Data sporządzenia: 15 marca 2011 R.

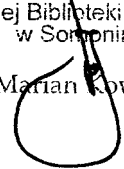
Sporządziła:

Zatwierdził

KSIEGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie


Beata Piotrowiak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie

mgr Marian Kowalewski


NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Somoninie
83-314 Somonino, ul. Ceynowy 1A
NIP 589-194-10-88

(wariant porównawczy)

ZA 2010 rok

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2009	Rok bieżący 2010
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	100,00	597,20
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży usług	100,00	597,20
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	158 858,76	246 957,56
I	Amortyzacja	5 308,00	11 604,01
II	Zużycie materiałów i energii	9 871,75	7 046,29
III	Usługi obce	5 162,21	80 628,49
IV	Podatki i opłaty	420,00	-
V	Wynagrodzenia	119 329,56	125 950,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18 600,28	21 550,31
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	166,96	178,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-158 758,76	-246 360,36
D	Pozostałe przychody operacyjne	181 080,01	221 100,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	180 000,00	185 000,00
III	Inne przychody operacyjne	1 080,01	36 100,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	679,52	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	679,52	

F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	21 641,73	-25 260,36
G	Przychody finansowe	20,90	21,68
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	20,90	21,68
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	25,00	0,00
I	Odsetki, w tym	25,00	
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	21 637,63	-25 238,68
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	21 637,63	-25 238,68
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	21 637,63	-25 238,68

Data sporządzenia: 15.03.2011r

Sporządził

Zatwierdził

K S I E G O W A
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie

Beata Piotrowiak

D Y R E K T O R
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie

mgr Marian Kowalewski

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2010 ROK

Gminna Biblioteka Publiczna w Somoninie jest jednostką organizacyjną Gminy posiadającą osobowość prawną, wpisana do ewidencji instytucji kultury przez organizatora pod poz. Nr 3 z dniem 11 czerwca 2008r.

Gminna Biblioteka Publiczna w Somoninie została powołana Uchwałą Nr XVII/130/08 Rady Gminy Somonino z dnia 30.05.2008r., a swoją działalność rozpoczęła od 1 lipca 2008r, której celem jest zaspokajanie i rozwijanie potrzeb czytelnictwa wśród mieszkańców gminy oraz upowszechnianiu wiedzy i kultury.

W skład Biblioteki w Somoninie wchodzi Filia w Goręczynie mieszcząca się od stycznia 2010 roku przy ulicy Kasztelańskiej 60.

Okresem sprawozdawczym sporządzonego sprawozdania finansowego jest okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2010r.

Ze względu na specyfikę prowadzonej działalności jednostka ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym, gdzie rozliczenie kosztów rodzajowych następuje bezpośrednio w powiązaniu z wynikiem finansowym, na którym koszty te przeciwstawia się i porównuje z osiągniętymi przychodami.

Jednostka sprawozdanie rachunku zysków i strat wykazała w wariantcie porównawczym w wersji podziału pionowo-drabinkowego.

Gminna Biblioteka Publiczna posiada następujący majątek trwały w łącznej kwocie 52 052,79 - który jest całkowicie umorzony, w tym :

1. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu w kwocie 14 813,90 zł,
2. zbiory biblioteczne w kwocie 37.238,89 zł.

Pozostałe środki trwale o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych oraz zbiory biblioteczne, podlegają odpisaniu jednorazowo w koszty.

Środki pieniężne wycenione są w aktywach bilansu według wartości nominalnej.

Wycenę pasywów na dzień bilansowy dokonano według wartości nominalnej, natomiast zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Gminna Biblioteka Publiczna w 2010r. zatrudniała 5 osób, w łącznym wymiarze czasu pracy 3,25 etatów, tj. dyrektora, 3 bibliotekarki oraz jedną osobę zatrudnioną z Urzędu Pracy w ramach prac interwencyjnych. Jedna z bibliotekarek do września 2010 roku przebywała na urlopie wychowawczym. Księgowa oraz kasjerka były zatrudnione na podstawie umowy zlecenia.

Jednostka za 2010r. osiągnęła stratę w wysokości 25 238,68 zł, która zostanie pokryta zyskiem z lat ubiegłych.

Biblioteka w 2010 roku po raz trzeci otrzymała dofinansowanie w ramach PROGRAMU BIBLIOTEKI NARODOWEJ – *Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek*, dzięki któremu zbiory biblioteczne zwiększyły się o 88 książek. Wkład własny wyniósł 1100,- zł.

Biblioteka w 2010 roku pozyskała również środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach Programu *INFRASTRUKTURA BIBLIOTEK* na inwestycje remontowe Biblioteki Głównej w Somoninie, wyposażenie czytelní oraz kawiarenki. W filii w Goręczynie te środki również zostały wykorzystane na prace remontowe jak również wyposażenie. Wkład własny w tą inwestycję wyniósł 15 037zł.

Gminna Biblioteka Publiczna w Somoninie jako płatnik podatku dochodowego od osób prawnych, gdzie w świetle przepisu art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku od osób prawnych, dochody podatników, których celem statutowym jest działalność oświatowa, kulturalna są wolne od podatku.

Na podstawie art.27 w/w ustawy składamy urzędowi skarbowemu zeznanie o wysokości dochodu /straty/ osiągniętego w roku podatkowym CIT-8 do końca trzeciego miesiąca roku następnego oraz sprawozdanie finansowe i uchwałę w terminie 10 dni od daty zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego przez organizatora.

Sporządziła: Beata Piotrowiak

KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie

Beata Piotrowiak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie
mgr Marian Kowalewski
