

UCHWAŁA Nr XV/124/12
Rady Gminy Somonino
z dnia 6 czerwca 2012 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie za rok 2011.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Tekst jednolity: Dz. U. z 2001, Nr 142, poz. 1591 z późn. zmianami) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Tekst jednolity: Dz. U. z 2009, Nr 152, poz. 1223 z późn. zmianami) oraz w związku z art.9 pkt.13 i art. 267, ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zmianami)

Rada Gminy Somonino uchwala, co następuje:

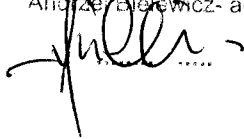
§ 1

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie za rok 2011 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



PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Kępczyński



NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

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

Bilans na dzień 31 GRUDNIA 2011 ROKU

Pozycja	Wyszczególnienie	BO 1.01.2011	BZ 31.12.2011
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	144,10	730,11
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

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

	- 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>	144,10	230,11
1	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	144,10	230,11
	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	144,10	230,11
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	144,10	230,11
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		500,00
	RAZEM AKTYWA	144,10	730,11

Pozycja	Wyszczególnienie	BO 1.01.2011	BZ 31.12.2011
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	144,10	190,61
I.	Kapitał podstawowy	25 382,78	144,10
II.	<i>Należne wpływy na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		
III.	<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	-25 238,68	46,51
IX.	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	539,50
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>		
2	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowa		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	539,50
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>0,00</i>	<i>539,50</i>
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	<i>0,00</i>	<i>500,00</i>

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

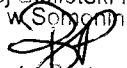
**GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA**
w Somoninie
83-314 Somonin, ul. Ceynowy 1A
NIP 589-194-10-88

	- do 12 miesięcy		500,00
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń		39,50
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne		
3	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	RAZEM PASYWA	144,10	730,11

Data sporządzenia: 20 marca 2012 R.

Sporządziła:

Zatwierdził

KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie

Beata Pietrowiak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie
mgr Marian Kowalewski


NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 w Somoninie
 83-314 Somonino, ul. Cegnowy 1A
 NIP 568-104-10-38

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

ZA 2011 rok

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2010	Rok bieżący 2011
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	597,20	653,36
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży usług	597,20	653,36
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	246 957,56	187 914,32
I	Amortyzacja	11 604,01	7 531,99
II	Zużycie materiałów i energii	7 046,29	6 735,09
III	Usługi obce	80 628,49	6 683,36
IV	Podatki i opłaty	-	-
V	Wynagrodzenia	125 950,00	141 906,56
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 550,31	24 815,52
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	178,46	241,80
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-246 360,36	-187 260,96
D	Pozostałe przychody operacyjne	221 100,00	187 300,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	185 000,00	185 000,00
III	Inne przychody operacyjne	36 100,00	2 300,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		

F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	-25 260,36	39,04
G	Przychody finansowe	21,68	7,47
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	21,68	7,47
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
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)	-25 238,68	46,51
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	-25 238,68	46,51
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	-25 238,68	46,51

Data sporządzenia: 20.03.2012r

Sporządził

KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie
Beata Pietrowiak

Zatwierdził

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie
mgr Marian Kowalewski

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2011 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 2011r.

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 59 584,78 - który jest całkowicie umorzony, w tym :

1. pozostałe środki trwałe w używaniu w kwocie 18 118,89 zł,
2. zbiory biblioteczne w kwocie 41 465,89 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 2011r. zatrudniała 4 osób, w łącznym wymiarze czasu pracy 2,75 etatów, tj. dyrektora oraz 3 bibliotekarki. Jedna bibliotekarka jest w filii w Goręczynie na pełen etat, natomiast dwie z etatem pełnym oraz ½ w Somoninie, gdyż biblioteka główna jest otwarta od poniedziałku do piątku od godziny 8.00 do godziny 18.00.

Księgowa oraz kasjerka były zatrudnione na podstawie umowy zlecenia. Biblioteka zatrudniała BHP-owca na umowę o dzieło.

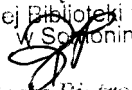
Jednostka za 2011r. wygenerowała zysk w wysokości 46,51 zł, który po zatwierdzeniu bilansu zwiększył fundusz jednostki.

Biblioteka w 2011 roku po raz czwarty otrzymała dofinansowanie w ramach PROGRAMU BIBLIOTEKI NARODOWEJ – *Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek*, dzięki któremu zbiory biblioteczne zwiększyły się o 243 szt. książek. Wkład własny wyniósł 2000,- zł.

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

KSIEGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sopotninie

Beata Piotrowiak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sopotninie

mgr Marian Kowalewski