

**UCHWAŁA NR XXIII/182/13
RADY GMINY SOMONINO**

z dnia 25 kwietnia 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie za rok 2012

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 1994r. o rachunkowości (Tekst jednolity: Dz. U. z 2009, Nr 152, poz. 1223 z późn. zmianami)

Rada Gminy Somonino uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie za rok 2012, 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 wprowadzenie do sprawozdania oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Reguński

Zatwierdził na posiedzeniu
Rady Gminy Somonino
Andrzej Reguński, przewodniczący



NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

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

Załącznik nr 1 do Uchwały RG XXIII/182/13 z dn. 25.04.2013 r.

Urząd Gminy w Somoninie

Wydrukowano

29.03.2013

data

Lp. 1353 Poś. zał. Podpis: [signature]

Bilans na dzień 31 GRUDNIA 2012 ROKU

Pozycja	Wyszczególnienie	BO 1.01.2012	BZ 31.12.2012
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		0,00
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	730,11	173,42
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	39,60
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

Urząd Gminy w Somoninie	
wpłynęło	data
29.03.2013	
L.dz. 455	ilość zał. Podpis.

	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	0,00	39,60
	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		39,60
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	230,11	133,82
1	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	230,11	133,82
	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	230,11	133,82
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	230,11	133,82
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	500,00	
	RAZEM AKTYWA	730,11	173,42

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

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

Urząd Gminy w Somoninie
wpłynęło
29.03.2012
L.dz. 1532/11056/zał. P. 12

Pozycja	Wyszczególnienie	BO 1.01.2012	BZ 31.12.2012
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	190,61	-76,58
I.	Kapitał podstawowy	144,10	190,61
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	46,51	-267,19
IX.	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	539,50	250,00
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>	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	<i>Pozostałe rezerwy</i>	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowa		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	539,50	250,00
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	539,50	250,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	500,00	0,00

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

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

Urząd Gminy w Somoninie

wpłynęło

29.03.2013

L.dz. 1959, ilość zał. Podpis:

	- 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	250,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	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	730,11	173,42

Data sporządzenia: 20 marca 2013 R.

Sporządziła:

Zatwierdził

KSIEGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie
mgr Beata Pietrzwiał

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie
mgr Mariusz Kowalewski

mgr. 29.iii.13

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 (wariant porównawczy)
 ZA 2012 rok

Urząd Gminy w Somoninie

wpłynęło

29. 03. 2013

data

L.dz. 1352, Ilość zał. Podpis 22.03.2013

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2011	Rok bieżący 2012
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	653,36	541,80
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży usług	653,36	541,80
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	187 914,32	208 521,04
I	Amortyzacja	7 531,99	14 322,20
II	Zużycie materiałów i energii	6 735,09	7 622,88
III	Usługi obce	6 683,36	12 398,90
IV	Podatki i opłaty	-	-
V	Wynagrodzenia	141 906,56	145 458,36
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 815,52	28 417,82
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	241,80	300,88
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-187 260,96	-207 979,24
D	Pozostałe przychody operacyjne	187 300,00	207 800,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	185 000,00	200 000,00
III	Inne przychody operacyjne	2 300,00	7 800,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	87,95
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)
ZA 2012 rok

Urząd Gminy w Somoninie	
wpłynęło	data
29. 03. 2013	
dział 559 Ilość zał. Podpis Główny	

III	Inne koszty operacyjne		87,95
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	39,04	-267,19
G	Przychody finansowe	7,47	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	7,47	0,00
	- 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)	46,51	-267,19
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	46,51	-267,19
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	46,51	-267,19

Data sporządzenia: 20.03.2013r

Sporządził

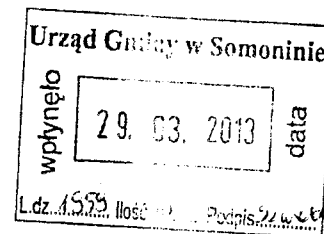
KSIEGOWA
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Somoninie
 mgr Beata Pietrowiak

Zatwierdził

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Somoninie
 mgr Andrzej...

20.11.13

INFORMACJA DODATKOWA



DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2012 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 2012r.

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 83 953,81 - który jest całkowicie umorzony, w tym :

1. pozostałe środki trwałe w używaniu w kwocie 31 238,72 zł,
2. zbiory biblioteczne w kwocie 51 645,09 zł,

3. wartości niematerialne i prawne w kwocie 1070,00 zł.

Pozostałe środki trwałe 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.

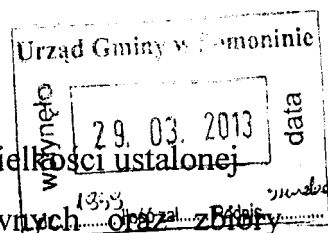
Gminna Biblioteka Publiczna w 2012r. zatrudniała 4 osoby, w łącznym wymiarze czasu pracy 2,75 etatów, tj. dyrektora oraz 3 bibliotekarki. Dyrektor jest zatrudniony na ¼ etatu. Jedna bibliotekarka pracuje w filii w Goręczynie na pełen etat, natomiast dwie, w tym jedna na pełen etat oraz jedna na ½ etatu w Somoninie. 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.

Jednostka za 2012r. osiągnęła stratę w wysokości 267,19 zł, która zostanie pokryta zyskiem z lat ubiegłych i przyszłych.

Biblioteka w 2012 roku po raz piąty otrzymała dofinansowanie w ramach PROGRAMU BIBLIOTEKI NARODOWEJ – *Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek*, dzięki któremu zbiory biblioteczne zwiększyły się o 239 książek. Wkład własny wyniósł ponad 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 Somoninie
mgr Beata Piotrowiak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie
mgr Marcin

Urząd Gminy w Somoninie	
wzrost	data
29. 03. 2013	
L.dz. 1953	Ilość zał. Podpis <i>...</i>