

UCHWAŁA Nr XXXIII/236/14

Rady Gminy Somonino

z dnia 30 kwietnia 2014 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie za rok 2013.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) 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 (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

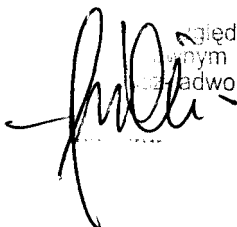
Rada Gminy Somonino uchwala, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie za rok 2013, 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 finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


W imieniu
Przewodniczącego
Rady Gminy Somonino
Andrzej Bogdan
Przewodniczący Rady


PRZEWODNICZĄCY RADY
Andrzej Bogdan

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

Bilans na dzień 31 GRUDNIA 2013 ROKU

Pozycja	Wyszczególnienie	BO 1.01.2013	BZ 31.12.2013
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	0,00	5 122,23
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	5 122,23
1	Środki trwałe	0,00	5 122,23
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		5 122,23
	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	173,42	519,94
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	39,60	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	Należności od pozostałych jednostek	39,60	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	39,60	0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	133,82	519,94
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	133,82	519,94
	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	133,82	519,94
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	133,82	519,94
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	
	RAZEM AKTYWA	173,42	5 642,17

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

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

Pozycja	Wyszczególnienie	BO 1.01.2013	BZ 31.12.2013
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	-76,58	5 641,17
I.	Kapitał podstawowy	190,61	-76,58
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	-267,19	5 717,75
IX.	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	250,00	1,00
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	250,00	1,00
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>	250,00	1,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	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	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania weksłowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	250,00	1,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	
	i) inne		
3	<i>Fundusze specjalne</i>		
IV.	<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00
1	<i>Ujemna wartość firmy</i>		
2	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	RAZEM PASYWA	173,42	5 642,17

Data sporządzenia: 27 marca 2014 R.

Sporządziła:

Zatwierdził

KSIEGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie

mgr Beata Piotrowiak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie

mgr Marian Kowalewski

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 2013 rok

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2012	Rok bieżący 2013
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	541,80	570,40
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży usług	541,80	570,40
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	208 521,04	218 133,65
I	Amortyzacja	14 322,20	18 828,54
II	Zużycie materiałów i energii	7 622,88	6 032,60
III	Usługi obce	12 398,90	23 895,86
IV	Podatki i opłaty	-	-
V	Wynagrodzenia	145 458,36	142 352,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 417,82	26 624,74
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	300,88	399,51
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-207 979,24	-217 563,25
D	Pozostałe przychody operacyjne	207 800,00	223 300,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	200 000,00	220 000,00
III	Inne przychody operacyjne	7 800,00	3 300,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	87,95	0,00
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 2013 rok

III	Inne koszty operacyjne	87,95	0,00
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	-267,19	5 736,75
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
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		
H	Koszty finansowe	0,00	19,00
I	Odsetki, w tym		19,00
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-267,19	5 717,75
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	-267,19	5 717,75
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	-267,19	5 717,75

Data sporządzenia: 27.03.2014r

Sporządził

KSIEGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie
mgr Beata Piotrowska

Zatwierdził

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie
mgr Marian Nowalewski

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2013 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 2013r.

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 110 513,58 zł - który jest umorzony na kwotę 105 391,35 zł , w tym :

1. Środki trwałe 5209,05 zł (umorzenie 86,82 zł)

2. Pozostałe środki trwałe w używaniu w kwocie 43 141,12 zł, (całkowicie umorzone)
3. Zbiory biblioteczne w kwocie 59 538,69 zł, (całkowicie umorzone)
4. Wartości niematerialne i prawne w kwocie 2 624,72 zł (całkowicie umorzone).

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 2013r. zatrudniała 3 osoby, w łącznym wymiarze czasu pracy 2,25 etatów, tj. dyrektora oraz 2 bibliotekarki. Dyrektor jest zatrudniony na ¼ etatu. Jedna bibliotekarka pracuje w filii w Goręczynie na pełen etat oraz jedna bibliotekarka pracuje w Somoninie na pełen etat.

Księgowa oraz kasjerka były zatrudnione na podstawie umowy zlecenia.

Jednostka za 2013r. osiągnęła zysk w wysokości 5 717,75 zł.

Biblioteka w 2013 roku po raz szósty otrzymała dofinansowanie w ramach PROGRAMU BIBLIOTEKI NARODOWEJ – *Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek*, dzięki któremu zbiory biblioteczne zwiększyły się o 291 sztuk książek. Wkład własny wyniósł ponad 3 000,- 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.

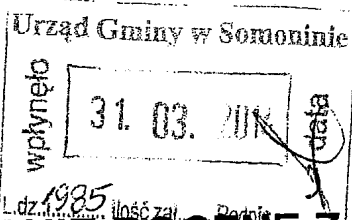
Na podstawie art.27 w/w ustawy składamy urzędowi skarbowemu zeznanie o wysokości dochodu /straty/ osiągniętego w roku podatkowym CIT-8 do końca trzeciego miesiąca roku następnego oraz sprawozdanie finansowe i uchwałę w terminie 10 dni od daty zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego przez organizatora.

Sporządziła: Beata Piotrowiak

KSIEGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Soroninie

mgr Beata Piotrowiak

D Y R E K T O R
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Soroninie
mgr Marian Kowalewski

KOREKTA 1

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2013r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2013 w zł	Wykonanie na 31.12.2013 r.	Wykonanie w %
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	224 000,00 zł	223 870,40 zł	99,94
1.1	Dotacje z budżetu	220 000,00	220 000,00	100,00
1.2	Przychody ze sprzedaży usług	700,00	570,40	81,49
1.3	Pieniężne darowizny i inne dofinansowania	3 300,00	3 300,00	100,00
1.4	Odsetki bankowe	-	-	-
II	KOSZTY OGÓŁEM	224 000,00 zł	218 152,65 zł	97,39
2.1	Wynagrodzenia osobowe	112 800,00	112 252,40	99,51
2.2	Wynagrodzenia bezosobowe	30 100,00	30 100,00	100,00
2.3	Amortyzacja	23 000,00	18 828,54	81,86
2.4	Zużycie materiałów	6 100,00	6 032,60	98,90
2.5	Energia, woda	-	-	-
2.6	Usługi remontowe	8 300,00	8 283,14	99,80
2.7	Inne usługi obce	15 600,00	15 587,72	99,92
2.8	Świadczenia na rzecz pracowników	3 600,00	3 515,14	97,64
2.9	Ubezpieczenia społeczne	24 000,00	23 109,60	96,29
2.10	Usługi bankowe	50,00	25,00	50,00
2.11	Podróże służbowe	400,00	399,51	99,88
2.12	Pozostałe koszty proste	-	-	-
2.13	Koszty operacji finansowych	50,00	19,00	38,00
III	WYNIK FINANSOWY ZYSK - STRATA	- zł	5 717,75 zł	X

Sporządziła Beata Piotrowiak

Somonino, dn 25.03.2014 r.

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