

UCHWAŁA Nr XIII/92/16

Rady Gminy Somonino

z dnia 27 kwietnia 2016 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie za rok 2015.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (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 (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

Rada Gminy Somonino uchwala, co następuje:

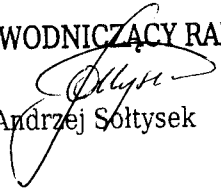
§ 1

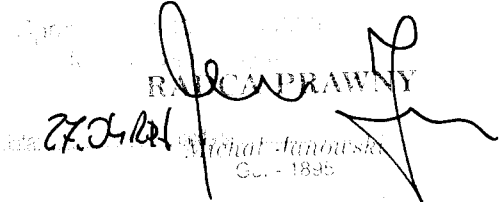
1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie za rok 2015, w brzmieniu jak w załączniku do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - 1) bilansu,
 - 2) rachunku zysków i strat,
 - 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Andrzej Sołtysek


RADA PRAWNY
Michał Janowski
G.L. - 1835

**GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Somoninie**

83-314 Somonino, ul. Czynowy 1A
NIP 589-194-10-88

1. SKARBNIK /cu

1879
Lp. 1879
Rok 2016
Przebieg

		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczeń na dzień 31.12.2015 r.					
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz.	PASYWA	Stan na	Stan na
z uo		31.12.2014	31.12.2015	uor		31.12.2014	31.12.2015
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	4080,39	3038,55	A.	Fundusz własny	18236,78	17924,94
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0	0	I	Fundusz podstawowy	5641,17	18236,78
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4080,39	3038,55	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	4080,39	3038,55	VI	Zysk (strata) netto	12595,61	-311,84
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	0	0
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4080,39	3038,55	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			2.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	14156,39	14886,39	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	0	0
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0	0
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0	0	*	do 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	0	0	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zobowiązania weksłowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	14156,39	14886,39	3.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14156,39	14886,39	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0	0
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14156,39	14886,39	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14156,39	14886,39				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	18236,78	17924,94		Suma pasywów	18236,78	17924,94

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:
Somonino. 29.03.2016

Zatwierdził:

KSIEGOWA
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w SOMONINIE

Maria Piotrowska

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

mgr Marian Kowalewski

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Somoninie 83-314 Somonino, ul. Ceynowy 1A NIP 589-194-10-88		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		dane za poprzedni rok obrotowy 2014	za bieżący rok obrotowy 2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	778,40	733,60
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	778,40	733,60
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	254 494,44	247 148,44
I	Amortyzacja	25 733,04	23 597,11
II	Zużycie materiałów i energii	9 997,35	14 720,38
III	Usługi obce	27 851,08	22 400,04
IV	Podatki i opłaty	-	-
V	Wynagrodzenia	157 107,12	153 011,91
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	31 799,95	29 879,42
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 005,90	3 539,58
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-253 716,04	-246 414,84
D	Pozostałe przychody operacyjne	266 622,69	246 400,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	235 000,00	240 000,00
III	Inne przychody operacyjne	31 622,69	6 400,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	310,50	297,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów		
III	Inne koszty operacyjne	310,50	297,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-E)	12 596,15	-311,84
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki		
IV	Inne		
H	Koszty finansowe	0,54	0,00
I	Odsetki	0,54	0,00
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	12 595,61	-311,84
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	12 595,61	-311,84
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	12 595,61	-311,84

Somonino, 29.03.2016

sporządził

KSIEGOWA
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w SOMONINIE

Marta Piotrowska

zatwierdził

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie

mgr Marian Kowalewski

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 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 2015r.

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 218 232,66 zł - który jest umorzony na kwotę 215 194,11zł , w tym :

1. Środki trwałe 9 209,05 zł (umorzenie 6170,50 zł)

2. Pozostałe środki trwałe w używaniu w kwocie 59 135,40 zł, (całkowicie umorzone)
3. Zbiory biblioteczne w kwocie 145 889,87 zł, (całkowicie umorzone)
4. Wartości niematerialne i prawne w kwocie 3 998,34 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 2015 roku zatrudniała 4 osoby, w łącznym wymiarze czasu pracy 2,75 etatów, tj. dyrektora, 2 bibliotekarki oraz pomoc bibliotekarki. Dyrektor jest zatrudniony na ¼ etatu czasu pracy. W bibliotece w Somoninie pracuje jedna bibliotekarka w pełnym wymiarze czasu pracy oraz do pomocy zatrudniona była osoba na ½ etatu czasu pracy. W filii w Goręczynie pracuje jedna bibliotekarka na pełen etat.

Księgowa oraz kasjerka były zatrudnione na podstawie umowy zlecenia.

Jednostka za 2015r. osiągnęła stratę w wysokości 311,84 zł, która zostanie pokryta zyskiem z lat ubiegłych. Fundusz zasadniczy jednostki na koniec 2015 roku wynosi 18 236,78 zł.

Biblioteka w 2015 roku po raz kolejny z rzędu brała udział i otrzymała dofinansowanie w ramach PROGRAMU BIBLIOTEKI NARODOWEJ – *Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek*, dzięki któremu zbiory biblioteczne zwiększyły się o 532 sztuki książek, a kwota dofinansowania wynosiła 6 400 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: Maria Piotrowiak

KSIEGOWA
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w SOMONINIE
Maria Piotrowiak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie
mgr Mariola Nowakowska