

**UCHWAŁA NR VII/68/2019
RADY GMINY SOMONINO**

z dnia 16 kwietnia 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie za rok 2018

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 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 2017 r. poz. 2077 ze zm.) **Rada Gminy Somonino uchwala**, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie za rok 2018, 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 Gminy

Andrzej Sołtysek

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Sołtysek

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

RADA PRAWNY

data: 16.04.2019 M. ul. Japońska 21
podpis: ad.

Załącznik do uchwały Nr VII/68/2019
Rady Gminy Somonino
z dnia 16 kwietnia 2019 r.

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

BILANS JEDNOSTEK							
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2018 r.							
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz.	PASYWA	Stan na	Stan na
z uo		31.12.2017	31.12.2018	z uo		31.12.2017	31.12.2018
A	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	954,87	0	A	Fundusz własny	16239,3	16565,8
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0	0	I	Fundusz podstawowy	17632	16239,3
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	954,87	0	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	954,87	0	VI	Zysk (strata) netto	-1392,7	-673,5
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)	670	210,5
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	954,87	0	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 15)	15954,43	15776,3	c)	Inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	Inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	670	210,5
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	670	210,5
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	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zobowiązania wekslowe		
c)	Inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	670	
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		210,5
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	15954,43	15776,3	i)	Inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	15954,43	15776,3	3.	Fundusze specjalne		
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0	0
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15954,43	15776,3	*	długoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15954,43	15776,3	*	krótkoterminowe		
*	Inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	16909,3	15776,3		Suma pasywów	16909,3	15776,3

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:
Somonino, 25.03.2019

Zatwierdził:

KSIEGOWA
GINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w SOMONINIE
Maria Piotrowska

p.o. DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie
Inż. Angelika Zaborowska

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 2017	za bieżący rok obrotowy 2018
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	1 313,80	1 290,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 313,80	1 290,00
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B Koszty działalności operacyjnej	271 972,92	271 500,09
I Amortyzacja	40 208,52	21 849,70
II Zużycie materiałów i energii	11 680,30	17 396,09
III Usługi obce	17 945,83	19 905,67
IV Podatki i opłaty	-	-
V Wynagrodzenia	168 988,92	175 499,67
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	30 335,25	33 253,35
VII Pozostałe koszty rodzajowe	2 814,10	3 595,61
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-270 659,12	-270 210,09
D Pozostałe przychody operacyjne	269 600,00	270 100,00
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Dotacje	263 000,00	263 000,00
III Inne przychody operacyjne	6 600,00	7 100,00
E Pozostałe koszty operacyjne	323,00	563,00
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów		
III Inne koszty operacyjne	323,00	563,00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-E)	-1 382,12	-673,09
G Przychody finansowe	0,00	0,00
II Odsetki		
IV Inne		
H Koszty finansowe	10,58	0,41
I Odsetki	10,58	0,41
II Inne		
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 392,70	-673,50
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
K Zysk / strata brutto (I+J)	-1 392,70	-673,50
L Podatek dochodowy		
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 392,70	-673,50

Somonino, 25.03.2019

 sporządził
 KSIĘGOWA
 GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
 w SOMONINIE
 Maria Piotrowska

 zatwierdził
 p.o. DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Somoninie
 Inż. Angelika Zaborowska

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018 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.

Biblioteka Publiczna w Somoninie jest czynna od poniedziałku do piątku w godzinach 8.00 – 18.00.

Filia w Goręczynie

poniedziałek: 9.00 – 17.00

wtorek: 9.00 – 17.00

środa: 8.00 – 16.00

czwartek: 9.00 – 17.00

piątek: 11.00 – 19.00

Okresem sprawozdawczym sporządzonego sprawozdania finansowego jest okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018r.

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 wariancie porównawczym w wersji podziału pionowo-drabinkowego.

Gminna Biblioteka Publiczna posiada następujący majątek trwały w łącznej kwocie 335 739,84 zł - który jest całkowicie umorzony , w tym :

1. Środki trwałe 9 209,05 zł (całkowicie umorzone)
2. Pozostałe środki trwałe w używaniu w kwocie 91 577,24 zł, (całkowicie umorzone)
3. Zbiory biblioteczne w kwocie 224 430,21 zł, (całkowicie umorzone)
4. Wartości niematerialne i prawne w kwocie 10 523,34 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 2018 roku zatrudniała 4 osoby, w łącznym wymiarze czasu pracy 3,25 etatów, tj. dyrektora oraz 3 bibliotekarki. Dyrektor jest zatrudniony na ¼ etatu czasu pracy. W bibliotece w Somoninie pracują dwie bibliotekarki w pełnym wymiarze czasu pracy, jedna przebywa na urlopie macierzyńskim. W filii w Goręczynie pracuje jedna bibliotekarka na pełen etat.

Księgowa oraz kasjerka były zatrudnione na podstawie umowy zlecenia.

Jednostka za 2018r. osiągnęła stratę w wysokości 673,50 zł, która zostanie pokryta zyskiem z lat ubiegłych. Fundusz zasadniczy jednostki na koniec 2018 roku wynosi 16 239,30 zł.

Biblioteka w 2018 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 sztuki książek, a kwota dofinansowania wynosiła 7 100 zł.

Przy bibliotece działa Dyskusyjny Klub Książki dla osób dorosłych, w ramach którego oprócz cyklicznych, co miesięcznych spotkań z czytelnikami, organizowane są spotkania autorskie z pisarzami, m.in. z Agnieszką Lingas-Łoniewską.

Biblioteka w 2018 roku była współorganizatorem następujących wydarzeń:

- Finał Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy – 14.01.2018 r.
- Ferie zimowe 2018 – 29.01-11.02.2018r.
- Otwarte Mistrzostwa Gminy Somonino w Szachach – 10.02.2018 r.

- Wojewódzki Konkurs Recytatorski Prozy i Poezji Polskiej – 14.03.2018 r.
- Studnia Talentów – 11.03.2018r.
- Powiatowy Konkurs Ozdób Wielkanocnych – 23.03.2018r.
- Wielkanocny objazd z zającami do dzieci szkół podstawowych i przedszkoli Gminy Somonino – 26.03.2018r.
- Konkurs Recytatorski Literatury Kaszubskiej "Rodno Mowa" – 13.04.2018r.
- Konkurs Fotograficzny "Moja Gmina w Obiektywie" – 17.05.2018r.
- Dzień Dziecka -01.06.2018 r.
- Akcja Letnia dla dzieci w Gminie Somonino – 02.07.2018r.-31.08.2018r.
- Mikołajkowy Turniej Tenisa Stołowego "Rakieta z Mikołajem" – 30.11.2018 r.
- Bożonarodzeniowy objazd z mikołajami do dzieci szkół podstawowych i przedszkoli Gminy Somonino 2018 – 17.12.2018r.
- Książka i jej autor – 05.11.2018r. - zaproszony gość Roksana Jędrzejewska-Wróbel. Spotkanie autorskie pt. „Uczucia co to takiego?” dedykowane było dla uczniów klas II i III ze Szkoły Podstawowej w Somoninie oraz Szkoły Podstawowej w Goręczynie
- Teatrzyk dla dzieci – 13.11.2018r. – zaproszono Studio Teatralne KRAK-ART, które przedstawiło spektakl pt. „Pipi Skarpetka”. Odbiorcami przedstawiania byli uczniowie klas II i III ze Szkoły Podstawowej w Egiertowie oraz Szkoły Podstawowej w Borcu.
- Powiatowy Konkurs "Najładniejsza Szopka Bożonarodzeniowa" – 14.12.2018r.

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

p.o. DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie
Inż. Angelika Zaborowska