

UCHWAŁA NR XVIII/179/2020
RADY GMINY SOMONINO

z dnia 14 maja 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie za rok 2019.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713) 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 2019 r. poz. 869 ze zm.) **Rada Gminy Somonino uchwala**, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie za rok 2019, 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: 14.05.2020 podpis: Michał Janowski

Załącznik do uchwały Nr XVIII/179/2020
Rady Gminy Somonino
z dnia 14 maja 2020 r.

wpłynięcie

27. 03. 2020

data

		BILANS JEDNOSTEK				Podpis.....	
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019 r.					
poz.	AKTYWA	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019	poz. uor	PASYWA	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	0	0	A.	Fundusz własny	15565,8	16357,14
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0	0	I	Fundusz podstawowy	16239,3	15565,8
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	0	0	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0	0	VI	Zysk (strata) netto	-673,5	791,34
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)	210,5	220
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0	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 18)	15776,3	16577,14	c)	Inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	Inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	210,5	220
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	210,5	220
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	Inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	Zobowiązania z tytułu dostaw:	0	220
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0	0	*	do 12 miesięcy		220
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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	Zobowiązania wekslowe		
c)	Inne			g)	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	Z tytułu wynagrodzeń	210,5	0
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	15776,3	16577,14	i)	Inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	15776,3	16577,14	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	15776,3	16577,14	*	długoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15776,3	16577,14	*	krótkoterminowe		
*	Inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	15776,3	16577,14		Suma pasywów	15776,3	16577,14

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:
Somonino, 25.03.2020

Zatwierdził:

KSIEGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie

mgr Beata Piotrowiak

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 2018	za bieżący rok obrotowy 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	1 290,00	914,90
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 290,00	914,90
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	271 500,09	297 386,20
I	Amortyzacja	21 849,70	46 903,59
II	Zużycie materiałów i energii	17 396,09	20 806,03
III	Usługi obce	19 905,67	38 217,96
IV	Podatki i opłaty	-	55,00
V	Wynagrodzenia	175 499,67	164 293,94
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	33 253,35	26 644,97
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 595,61	464,71
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-270 210,09	-296 471,30
D	Pozostałe przychody operacyjne	270 100,00	297 922,64
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	263 000,00	273 000,00
III	Inne przychody operacyjne	7 100,00	24 922,64
E	Pozostałe koszty operacyjne	563,00	620,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów		
III	Inne koszty operacyjne	563,00	620,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-E)	-673,09	831,34
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki		
IV	Inne		
H	Koszty finansowe	0,41	40,00
I	Odsetki	0,41	40,00
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-673,50	791,34
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	-673,50	791,34
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-673,50	791,34

Somonino, 25.03.2020

sporządził

zatwierdził

KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie

mgr Beata Piotrowska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie

inż. Angelika Zaborowska

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 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 2019r.

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 379 225, 03 zł - który jest całkowicie umorzony , w tym :

1. Środki trwałe 4 000 zł (całkowicie umorzone)
2. Pozostałe środki trwałe w używaniu w kwocie 111 849, 69 zł, (całkowicie umorzone)
3. Zbiory biblioteczne w kwocie 252 852 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 2019 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 2019r. osiągnęła zysk w wysokości 791,34 zł. Fundusz zasadniczy jednostki na koniec 2019 roku wynosi 15 565,80 zł.

Biblioteka w 2019 roku po raz kolejny z rzędu brała udział i otrzymała dofinansowanie w ramach PROGRAMU BIBLIOTEKI NARODOWEJ – *Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek publicznych*, dzięki któremu zbiory biblioteczne zwiększyły się o 952 sztuk książek, a kwota dofinansowania wynosiła 10 000,00 zł.

W 2019 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Somoninie zrealizowała projekt pn. „Akademia Mirabelek”, który był dofinansowany przez Muzeum Historii Polski w Warszawie w ramach Programu „Patriotyzm Jutra 2019”.

W ramach projektu do biblioteki zakupiono elementy wyposażenia: siedziska dla dzieci, bezpieczne podkłady do prac plastycznych, komplet książek dla dzieci o tematyce historycznej oraz gry planszowe o tematyce historycznej oraz dotyczące wiedzy o Polsce.

Z projektu skorzystało 36 dzieci, które w okresie od czerwca do listopada 2019 roku regularnie uczestniczyły w weekendowych warsztatach, które odbywały się co najmniej raz w miesiącu.

Celem głównym projektu było świadome kształtowanie własnej tożsamości dziecka poprzez upowszechnianie i popularyzację wiedzy o historii Polski XX wieku oraz odkrywanie historii swojej "małej ojczyzny". Celem pośrednim projektu była promocja czytelnictwa wśród dzieci.

Całkowita wartość projektu wyniosła 18 640, 03 zł, w tym dofinansowanie 14 922,64 zł.

Jednocześnie biblioteka organizowała i współorganizowała następujące wydarzenia:

- Finał Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy – 13.01.2019 r.
- Ferie zimowe 2019 – 11.02-24.02.2019r.
- Otwarte Mistrzostwa Gminy Somonino w Szachach – 23.02.2019 r.
- Wojewódzki Konkurs Recytatorski Prozy i Poezji Polskiej – 7.03.2019 r.
- Wielkanocny objazd z zajęciami do dzieci szkół podstawowych i przedszkoli Gminy Somonino – 5.04.2019r.
- Powiatowy Konkurs Ozdób Wielkanocnych – 10.04.2019r.
- Konkurs Recytatorski Literatury Kaszubskiej "Rodno Mowa" – 12.04.2019r.
- Konkurs Fotograficzny "Moja Gmina w Obiektywie" – 17.05.2019r.
- Dzień Dziecka -31.05.2019 r
- Akcja Letnia dla dzieci w Gminie Somonino – 24.06.2019r.-30.08.2019r..
- Mikołajkowy Turniej Tenisa Stołowego "Rakieta z Mikołajem" – 29.11.2019 r
- Teatrzyk dla dzieci – 18.10.2019r.
- Książka i jej autor – 28.10.2019r. - zaproszony gość Roksana Jędrzejewska-Wróbel
- Powiatowy Konkurs "Najładniejsza Szopka Bożonarodzeniowa" – 12.12.2019r.
- Bożonarodzeniowy objazd z mikołajami do dzieci szkół podstawowych i przedszkoli Gminy Somonino 2019 – 16.12.2019r.

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 Magdaleną Kicińską (2019 r.).

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