

**UCHWAŁA NR XXXVI/389/2022
RADY GMINY SOMONINO**

z dnia 13 kwietnia 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie za rok 2021.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 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 (t.j. Dz. U. z 2021r. poz. 305 z późn. zm) Rada Gminy Somonino uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie za rok 2021, 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 Solysek

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Solysek

data: 13.04.2022
Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym
Michał Janowski
rada prawny
GD/1895

Załącznik do uchwały Nr XXXVI/389/2022
Rady Gminy Somonino
z dnia 13 kwietnia 2022 r.

ninna Biblioteka Publiczna
 yncowy 1/A,,83-314 Somonino
 l.: 058 684-11-26, NIP: 589-194-10-88
 ank Spółdzielczy w Sztumie o/ Somonino,
 8309 0000 0080 6803 2000 0010

Bilans

Sprawozdanie na dzień 31.12.2021

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2021	Wartość na dzień 31/12/2021
AKTYWA	42 550,32	552,24
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	42 550,32	552,24
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 31.12.2021

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2021	Wartość na dzień 31/12/2021
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	42 550,32	552,24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	42 550,32	552,24
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	42 550,32	552,24
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	42 550,32	552,24
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
tytuły razem	42 550,32	552,24
ASYWA	42 550,32	552,24
A. Kapitał (fundusz) własny	42 550,32	552,24
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	42 550,32	552,24
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	16 357,14	42 550,32
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	26 193,18	-41 998,08
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 31.12.2021

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2021	Wartość na dzień 31/12/2021
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
łącznie	42 550,32	552,24

Podpis osoby sporządzającej:
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie
mgr Beata Piotrowiak

Data: 28.03.2022

Podpis osoby zatwierdzającej:
DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie
inż. Angelika Czaja

Data:

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 2020	za bieżący rok obrotowy 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z	214,40	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	214,40	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	337 799,12	383 385,15
I	Amortyzacja	26 346,23	65 060,60
II	Zużycie materiałów i energii	32 136,49	11 172,10
III	Usługi obce	31 635,58	53 489,70
IV	Podatki i opłaty	35,00	60,00
V	Wynagrodzenia	213 782,80	210 306,13
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	33 716,59	43 296,62
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	146,43	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-337 584,72	-383 385,15
D	Pozostałe przychody operacyjne	364 454,90	342 237,07
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	289 288,06	275 000,00
III	Inne przychody operacyjne	75 166,84	67 237,07
E	Pozostałe koszty operacyjne	594,00	850,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	594,00	850,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C	26 276,18	-41 998,08
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki		
IV	Inne		
H	Koszty finansowe	83,00	0,00
I	Odsetki	83,00	0,00
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	26 193,18	-41 998,08
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	26 193,18	-41 998,08
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	26 193,18	-41 998,08

Somonino, 11.04.2022

sporządził

zatwierdził

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie

mgr Beata Piotrowska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie

inż. Angelika Czaja

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 ROK

Gminna Biblioteka Publiczna w Somoninie jest jednostką organizacyjną Gminy posiadającą osobowość prawną, wpisana do ewidencji instytucji kultury przez organizatora pod poz. Nr 2 z dniem 30 maj 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 2021r.

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 419 901,49 zł - który jest całkowicie umorzony , w tym :

1. Środki trwałe w Somoninie 4 000 zł (całkowicie umorzone)
2. Pozostałe środki trwałe w używaniu w kwocie 115 174, 70 zł, (całkowicie umorzone):
 - w Somoninie w kwocie 73 037, 04 zł
 - w Goręczynie w kwocie 42 137,66 zł
3. Zbiory biblioteczne w kwocie 290 203,45 zł, (całkowicie umorzone)
 - w Somoninie w kwocie 158 332, 23 zł
 - w Goręczynie w kwocie 131 871, 22 zł
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 2021 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. W filii w Goręczynie pracuje jedna bibliotekarka na pełen etat.

Księgowa, kasjerka, koordynator projektów oraz inspektor ds. RODO byli zatrudnieni na podstawie umowy zlecenia. Do projektu zatrudniliśmy niektóre osoby na umowę o dzieło.

Jednostka za 2021 r. osiągnęła stratę w wysokości 41 998,08 zł. Fundusz zasadniczy jednostki na koniec 2021 roku wynosi 42 550,32 zł. Rachunek bankowy jednostki na koniec roku wynosi 552,24 zł.

W dn. 24/25 października 2020r. nastąpiła awaria (rozszerzenie na układzie zimnej wody użytkowej) w wyniku której zostały zalane pomieszczenia należące do Gminnej Biblioteki Publicznej w Somoninie. Biblioteka otrzymała odszkodowanie za zalanie pomieszczeń bibliotecznych w kwocie 29 133,84 w 2020 roku oraz 17 849,07 w 2021 roku. Do końca 2020 roku udało się zakupić materiały potrzebne do remontu zalanych pomieszczeń natomiast cały remont oraz meble stanowiły koszt roku 2021.

Biblioteka w 2021 roku po raz kolejny z rzędu brała udział i otrzymała dofinansowanie w ramach PROGRAMU BIBLIOTEKI NARODOWEJ – *Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0, Priorytet 1. Biblioteka Narodowa: poprawa oferty bibliotek publicznych poprzez zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych, kierunki interwencji, 1.1. Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych* dzięki któremu zbiory biblioteczne zwiększyły się o 703 sztuki książek, a kwota dofinansowania wynosiła 5 384,00 zł.

Mimo trwającej pandemii COVID19 w 2021 roku bibliotece udało się pozyskać środki i zrealizować dwa projekty.

Gminna Biblioteka Publiczna w Somoninie realizowała ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w okresie od maja do października 2021 roku projekt pn. Akademia Mirabelek ogląda się za siebie z którego skorzystało łącznie 45 dzieci:

1. Warsztaty na ludowo (29.05.2021) warsztaty artystyczne: tworzenie biżuterii,
2. Warsztaty „Czarodziejski kwiat paproci” (26.06.2021r.) warsztaty gawędziarskie oraz zielarskie
3. Warsztaty "Okiem mirabelek" (1-2.07.2021) warsztaty fotograficzne

4. Warsztaty „A to historia” (24.07.2021) spotkanie autorskie z Pawłem Wakułą oraz warsztaty ceramiczne
5. Wakacyjna karawana opowieści (2,4,6.08.2021) warsztaty tworzenia opowieści z Szymonem Góralczykiem,
6. „Moralność między wierszami” z okazji Narodowego Czytania (4.09.2021) warsztaty filozoficzne oraz etyczne a także profilaktyki żywienia
7. Noc bibliotek w podróży (9.10.2021) warsztaty opowieści wraz z warsztatami artystycznymi.

Całkowita wartość projektu wyniosła 27 258,48 zł, w tym dofinansowanie 20 484,00 zł.

Gminna Biblioteka Publiczna w Somoninie była Beneficjentem Programu Instytutu Książki „Kraszewski. Komputery dla bibliotek”. Celem programu jest zapewnienie zrównoważonego dostępu do nowoczesnych technologii i wyrównanie szans mieszkańców miejscowości w gminach o niższych dochodach podatkowych na jednego mieszkańca poprzez wyposażenie bibliotek w tych gminach w nowoczesny sprzęt komputerowy. W ramach zadania zakupiono: komputery przenośne, komputery stacjonarne all-in-one, zasilacze awaryjne UPS, drukarki laserowe ze skanerem, dyski zewnętrzne 1TB.

Koszt ogółem zadania wynosił 28 967,00 zł, z tego 23 520,00 zł dofinansowanie z Instytutu Książki.

Przy bibliotece w Somoninie prowadzony jest Dyskusyjny Klub Książki dla dorosłych, w 2021 roku odbyło się 10 spotkań.

Dodatkowo, niektóre ze spotkań były ubogacone warsztatami, w tym:

1. Warsztaty "Mała Ojczyzna w domu" 25.06.2021 r. - warsztaty tworzenia toreb ekologicznych oraz torebek bawełnianych
2. Warsztaty "Magiczna moc ziół" 23.07.2021 r. - warsztaty zielarskie
3. Warsztat "ABC zdrowego żywienia" 20.08.2021 r. - spotkanie z dietetykiem
4. Warsztaty "Światelko dla lektury" 19.11.2021 r. - warsztaty na temat profilaktyki pozytywnej i wykonywania lampionów z makramy

Ponadto odbyło się spotkanie autorskie ze znanym pisarzem, Jakubem Małeckim w dniu 17 września 2021 roku, które zgromadziło wielu czytelników z całego Pomorza.

W Łącznie bibliotece w 2021 roku udało się pozyskać środki na kwotę 67 237,07 zł, co stanowiło 20% przychodów ogółem. Gminna Biblioteka Publiczna w Somoninie oraz Filia w Goręczynie otrzymała dotacje z Urzędu Gminy w Somoninie na kwotę 275 000 zł, tj. 80% wszystkich przychodów w 2021 roku.

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

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie

mgr Beata Piotrowiak