

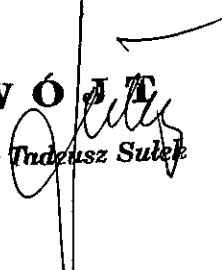
Zarządzenie Nr 51/2019
Wójta Gminy Złota
z dnia 26 czerwca 2019 roku

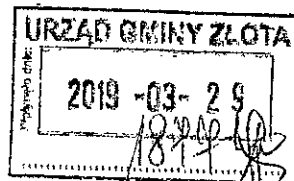
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz pokrycia straty samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Złotej za 2018 rok

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz.U. z 2018 r. poz. 1983 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.)

zarządza się, co następuje:

- § 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2018 rok samorządowej instytucji kultury- Gminnej Biblioteki Publicznej w Złotej, obejmujące:
- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2018,
 - 2) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku,
 - 3) Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2018 do 31.12.2018 roku,
 - 4) Dodatkowe informacje i objaśnienia
i stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Stratę netto za 2018 r. pokryć z funduszu podstawowego jednostki.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJTA

mgr Tadeusz Sulek



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Złotej za rok 2018

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Złotej jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o
 - ustawę z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. z 2012 r. poz. 642 z późn. zm.)
 - ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406)
 - ustawę z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515)
 - ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z 1994 r. (Dz. U. 2015 r. poz. 1333)
 - oraz statut nadany przez Radę Gminy w Złotej uchwałą nr XIII/87/2016 z dnia 23 lutego 2016 r.
- Organizatorem samorządowej instytucji kultury jest Gmina Złota.
2. Jednostka wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonym przez Gminę Złota po Nr. 1.01.2005
3. Przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Złotej jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, a także obsługa mieszkańców gminy w zakresie udostępniania zbiorów bibliotecznych.
4. Instytucja powołana jest na czas nieokreślony.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2018 r. i kończący się 31 grudnia 2018 r.
6. Sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Złotej jest sprawozdaniem jednostkowym.
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
8. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości.

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



W O J T
mgr Tadeusz Sułek

9. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przy ustalaniu okresów amortyzacji rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.
10. Środki trwałe o wartości powyżej 3 500,00 zł są amortyzowane metodą liniową odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od ustalonej wartości początkowej poszczególnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku podatkowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach podatkowych.

Złota, dnia 27.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Doroła Maj

p.o. KIEROWNIKA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Złotej

Celina Dolńska

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



WÓJT
mgr Tomasz Sulek

BILANS

URZĄD GMINY ŻŁOTA

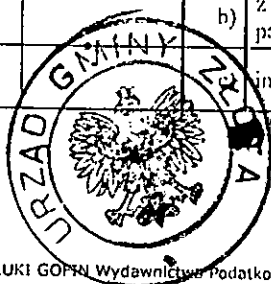
2019-03-29

sporządzony na dzień: 31.12.2018

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2017	2018			2017	2018
A	Aktywa trwałe	548 790,33	507 536,68	A	Kapitał (fundusz) własny	548 937,37	509 063,43
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	585 737,16	542 147,37
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	548 790,33	507 536,68	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	548 790,33	507 536,68		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	548 790,33	507 536,68	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-36 799,79	-33 083,94
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto		
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	498,95	-27,00
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	udzielone pożyczki				inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe						

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



mgr **Tadeusz Sulek**

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	498,95	-27,00
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	498,95	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	498,95	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	498,95	
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	-27,00
B	Aktywa obrotowe	645,99	1 499,75	a)	kredyty i pożyczki		
1	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Polprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy		
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	645,99	1 499,75	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	643,31	680,02	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	643,31	680,02	h)	z tytułu wynagrodzeń		-27,00
	- do 12 miesięcy	643,31	680,02	i)	inne		
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	794,75	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	794,75	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		794,75		- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	2,68	24,98				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



WOJT
mgr **Thadeusz Sułek**

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2,68	24,98				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
J	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
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	0,00	0,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach						
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	549 436,32	509 036,43		PASYWA razem (suma poz. A i B)	549 436,32	509 036,43

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Maj

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

p.o. KIEROWNIKA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Złotej

Celina Dolinska

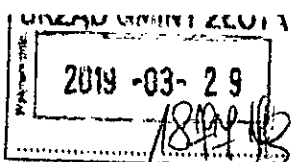
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



WÓJT
mgr Tadeusz Sulech

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT



sporządzony za okres 01.01.2018 do 12.31.2018

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	270 859,65	184 337,95
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	270 859,65	184 337,95
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	312 433,19	217 830,11
I	Amortyzacja	37 742,21	33 783,63
II	Zużycie materiałów i energii	19 756,87	20 856,99
III	Usługi obce	19 559,83	24 796,55
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 737,00	
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	201 807,62	112 425,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	28 697,64	25 967,42
	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	132,02	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-41 573,54	-33 492,16
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 737,00	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	4 737,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-36 836,54	-33 492,16
G	Przychody finansowe	42,95	408,22
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	42,95	15,75
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		392,47
H	Koszty finansowe	6,20	0,00
I	Odsetki, w tym:	6,20	
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-36 799,79	-33 083,94
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-36 799,79	-33 083,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Maj

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Za zgodność
z oryginałem

Stwierdzam

p.o. KIEROWNIKA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Złotej

Celina Dolińska

(Data i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy lub organ z członkami tego organu)

mgr Andrzej Sulek

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZGODNIE Z USTAWĄ O
RACHUNKOWOŚCI OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:**

1. Samorządowa instytucja kultury nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego.
2. Instytucja kultury posiada zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 0,00 zł
3. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:
 - Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 2 952,00 zł
 - Umorzenie środków trwałych 442 642,62 zł
 - Umorzenie pozostałych środków trwałych 51 812,21 zł
 - Umorzenie zbiorów bibliotecznych 102 644,78 zł
4. Instytucja kultury na swoją działalność otrzymuje dotację podmiotową od organizatora, dotację celową na zakup nowości wydawniczych od Biblioteki Narodowej
5. Instytucja kultury nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.
6. Zatrudnienie w Gminnej Bibliotece Publicznej w Złotej w roku 2018 wyniosło 3,25 etatu, tj., 1 etat kierownika, 1,25 etat gł. księgowy, 1 etaty bibliotekarek zatrudnionych w filiach Pełczyska i Chroberz.
7. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
8. Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2019 r. wynosił 0,00 zł.
9. Wynik finansowy za rok 2018 zamknął się stratą – 33 083,94, która jest rezultatem amortyzacji środków trwałych.

Złota, dnia 27.03.2019 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Maj

p.o. KIEROWNIKA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Złotej

Celina Dolińska

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



WÓJT
mgr Tadeusz Sulek

Gminna Biblioteka Publiczna
w Złotaj
wej. św. Józefa
powiat pińczowski
tel. 041/3561619, fax 041/3561648
REGON 260989895 NIP 662-17-73-925

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
nazwę jednostki
Gminna Biblioteka Publiczna
siedzibę jednostki
ZŁOTA
adres jednostki
UL. Parkowa 8, 28-425 ZŁOTA
podstawowy przedmiot działalności jednostki
Przedmiotem działalności jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, a także obsługa mieszkańców gminy w zakresie udostępniania zbiorów bibliotecznych.
wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2018r. do 31.12.2018 r.
wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



W O J T
mgr Józef Sulek

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019r. poz. 351), przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077, ze zm.) oraz aktów wykonawczych wydanych na podstawie tych ustaw. Uwzględniając zakres i specyfikę działalności oraz zasadę istotności przyjmuje się następujące rozwiązania szczególne:

1) W odstępstwie od zasady współmierności koszty ponoszone w okresie sprawozdawczym zarachowuje się w następujący sposób:

w przypadku dowodów księgowych, które wpłyną do księgowości po sporządzeniu sprawozdania, za datę dekretacji uważa się datę jego wpływu, czyli faktury wystawione w poprzednim miesiącu, a otrzymane po sporządzeniu sprawozdania księgowane są w koszty miesiąca, w którym zostały otrzymane, mimo iż dotyczą zakupu towarów i usług świadczonych w poprzednim okresie sprawozdawczym (m.in. energia, usługi telekomunikacyjne) lub w przyszłym okresie (m. in. prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe). Uproszczenie nie dotyczy miesiąca grudnia - faktury wystawione do dnia 31 grudnia zaliczane są do tego samego okresu sprawozdawczego (decyduje data wystawienia faktury). Takie ujmowanie zdarzeń nie ma ujemnego wpływu na przedstawienie sytuacji finansowej i wynik finansowy jednostki;

2) Środków trwałych (przedmioty, wyposażenie, rzeczy o okresie

użytkowania dłuższym niż rok) o niskiej jednostkowej wartości nieprzekraczającej 1.000,00 zł, z wyjątkiem sprzętu komputerowego, elektronicznego nie ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych.

3) Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł,

oraz każdy sprzęt komputerowy, elektroniczny

zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i

wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej konto 013. Od tych składników majątku

jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do używania;

4) Od 2018 roku składniki majątku oraz nakłady na ulepszenie środków trwałych o wartości

powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów konto 011.

Od tych składników majątkowych dokonuje się odpisów amortyzacyjnych (za wyjątkiem gruntów). Naliczenia umorzenia dokonuje się jednorazowo za dany rok w miesiącu grudniu.

5) Wartości niematerialne i prawne, w tym licencje na programy komputerowe ewidencjonuje się na koncie 020. Wartości niematerialne i prawne, których cena jednostkowa zakupu przekracza kwotę 10.000 zł ustala się w wysokości 30% rocznie, a przy cenie jednostkowej poniżej 10.000 zł umarza się jednorazowo.

6) Wyposażenie stanowiące drobny sprzęt, dla którego koszty prowadzenia szczegółowej ewidencji i kontroli są niewspółmiernie duże do korzyści uzyskanych z ewidencji księgowej, zarachowuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu.

7) Materiały zakupione w niewielkich ilościach i przeznaczone bezpośrednio do zużycia podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie i nie podlegają ewidencji na kartach zapasów, a tym samym nie prowadzi się do nich ewidencji szczegółowej.

8) Ewidencję kosztów w układzie rodzajowym związanych z działalnością operacyjną prowadzi się na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie".

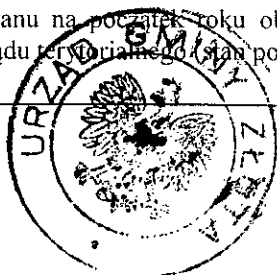
Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



W O J T
mgr Tadeusz Sulek

2. Rozliczenie kosztów w czasie. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wysokość jej wyniku finansowego.
inne informacje
brak
Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
Tabele nr 1,2 i 3- Główne składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialne i prawne
aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
brak danych
kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
0,00 zł
wartość gruntów użytkowanych wieczystie
0,00 zł
wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
0,00 zł
liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
0
dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



WÓJT
mgr Tadeusz Sulek

0

dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

0

podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

powyżej 1 roku do 3 lat

powyżej 3 do 5 lat

powyżej 5 lat

kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

0

łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

0

łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

0

wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

0

łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

0

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



W O J T
mgr Tadeusz Sulek

kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
brak
inne informacje
brak
wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
nie dotyczy
koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
nie dotyczy
kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
0
informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
nie dotyczy
inne informacje
brak
Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Maj

Dorota Maj
(główny księgowy)

2019.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

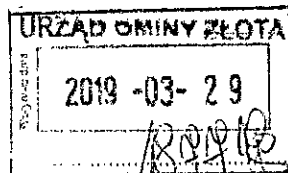
p.o. KIEROWNIKA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Zapola

Celina Dolińska
Celina Dolińska
(kierownik jednostki)



Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam

WÓJT
mgr Tadeusz Sulek



Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	zwiększenia				zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	na bieżącej	Przebieg wewnętrzny	inne	aktualizacja	rozchód	Przebieg wewnętrzny	inne	
1.	Środki trwałe										
1.1	Grunty										
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2	Budynki Lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	863007,13									863007,13
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	87172,17									87172,17
1.4	Środki transportu										
1.5	Inne środki trwałe										
2.	Pozostałe środki trwałe	51812,21									51812,21
SUMA		1001991,51									1001991,51

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



WÓJT
mgr Tadeusz Sulek

Tabela 2

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	zwiększenia				zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabywanie	Przebieg wewnętrzny	inne	aktualizacja	rozchód	Przebieg wewnętrzny	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne										
1.1	Powyżej 3.500,00 zł										
1.2	Poniżej 3.500,00 zł	2952,00									2952,00
SUMA		2952,00									2952,00

Tabela 3

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	zwiększenia				zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabywanie	Przebieg wewnętrzny	Amortyzacja roczna/Umorzenie	inne	aktualizacja	rozchód	Przebieg wewnętrzny	
1.	Umorzenie środków trwałych										
1.1	Umorzenie gruntów										
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	343030,82				28768,38					371799,20
1.3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	61988,42				8855,00					70843,42
1.4	Umorzenie środków transportu										
1.5	Umorzenie innych środków trwałych										
2.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	51812,21									51812,21

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



W O J T
mgr Tadeusz Sułek

3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych											
3.1	Powyżej 3.500,00 zł											
3.2	Poniżej 3.500,00 zł	2952,00										2952,00
SUMA		459783,45				37623,38						497406,83

Tabela 4

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe			
2	Długoterminowe aktywa finansowe			
SUMA				

Tabela 5

Lp.	Odpisy aktualizacji należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I	Należności JB i SZB					
1.1	Należności długoterminowe					
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego					
1.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					
1.2.2	Należności od budżetów					
1.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
1.2.4	Pozostałe należności					
II	Zaległości finansowe					

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



W O J T
mgr Tadeusz Sułek

Tabela 6

Lp.	Odpisy aktualizacji zapasy według pozycji biznesowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	Zapasy					
1	Materiały					
2	Produkty i produkty w toku					
3	Produkty gotowe					
4	Towary					

Tabela 7

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	Rezerwy na zobowiązania z tego:					
1.1	na sprawy sądowe					
1.2	na koszt likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
1.2.1	na koszt likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
1.2.2	na kary					
1.2.3	inne					
SUMA						

Tabela 8

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	Z tego:		
1			Powyżej roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



WOJT
mgr Tadeusz Sulek

Tabela 9

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1	Ubezpieczenia majątkowe	
2	Ubezpieczenia osobowe	
3	Prenumerata	
4	Różnica między wartościami otrzymanych finansów składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	
5	Inne ...	
SUMA		

Tabela 10

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1		
2		
3		
4		
5		
SUMA		

Tabela 11

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
A	Odprawy emerytalne i rentowe	
B	Nagrody jubileuszowe	
C	Świadczenia urlopowe	
D	inne	
SUMA		

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



WOJT
mgr Tadeusz Sulek

Tabela 12

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	W tym:	
			Koszt odsetek	Koszt różnic kursowych
1	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym			
3	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym			
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym ale jeszcze niedokończonych			
SUMA				

Tabela 13

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	
2	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	
3	Środki trwałe na podstawie innych umów w tym umów leasingu	
SUMA		

Tabela 14

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		Liczba	Wartość w zł i gr
1	Akcje		
2	Udziały		
3	Dłużne papiery wartościowe		
4	Inne papiery wartościowe		
SUMA			

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



W O J T
mgr Tadeusz Sulek

Tabela 15

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	W tym zabezpieczone na majątku jednostki
1	Gwarancje		
2	Poręczenia		
2.1	w tym: poręczenia weksłowe		
3	Roszczenia sporne		
4	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5	Inna specyfikacja:		
5.1.	...		
5.2.	...		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Dorota Maj*p.o. KIEROWNIKA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Złotej*Celina Dolnińska*Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam**WÓJT***mgr Tadeusz Sulek*