

Zarządzenie Nr 52/19
Wójta Gminy Radziłów
z dnia 29 kwietnia 2019 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2018 samorządowej instytucji kultury – Biblioteki Samorządowej w Radziłowie.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2019 poz. 506 ze zm.) oraz na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019 poz. 351 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizacji i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2017, poz. 862 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Biblioteki Samorządowej w Radziłowie za rok 2018.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z:

- bilansu – załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- rachunku zysków i strat – załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia
- zestawienie zmian funduszu jednostki - załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia
- informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r. – załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



Wójt Gminy Radziłów


Krzysztof Milewski

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 52/19
Wójta Gminy Radziłów
z dnia 29 kwietnia 2019r

BILANS

instytucji kultury – Biblioteka Samorządowa w Radziłowie
sporządzony na dzień 31.12.2018 r

Aktywa		stan na początek roku	stan na koniec roku
A	Aktywa trwałe	957 877,76	931 828,60
I.	Wartości niematerialne i prawne	6 801,52	6 801,52
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	951 076,24	925 027,08
1.	Środki trwałe	951 076,24	925 027,08
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	951 076,24	925 027,08
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
3.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe		
1.	Akcje i udziały		
2.	Inne papiery wartościowe		
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		
B	Aktywa obrotowe	5 768,89	4 141,41
I.	Zapasy		
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
II.	Należności krótkoterminowe		
1.	Należności z tytułu dostaw i usług		
2.	Należności od budżetów		
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4.	Pozostałe należności		
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 768,89	4 141,41
1.	Środki pieniężne w kasie		

2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 768,89	4 141,41
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		
4.	Inne środki pieniężne		
5.	Akcje lub udziały		
6.	Inne papiery wartościowe		
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	Suma aktywów	963 646,65	935 970,01

Pasywa		stan na początek roku	stan na koniec roku
A	Fundusze	961 634,52	934 822,48
I.	Fundusz jednostki	1 006 328,21	1 006 328,21
II.	Wynik finansowy netto	-44 693,69	-44 693,69
1.	Zysk netto (+)		
2.	Strata netto (-)	-44 693,69	-26 812,04
III.	Odpis z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
B	Fundusze placówek		
C	Państwowe fundusze celowe		
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 012,13	1 147,53
I.	Zobowiązania długoterminowe		
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	936,44	608,13
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	936,44	608,13
2.	Zobowiązania wobec budżetów		
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
5.	Pozostałe zobowiązania		
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
8.	Fundusze specjalne		
8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 075,69	539,40
8.2.	Inne fundusze		
III.	Rezerwy na zobowiązania		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	Suma pasywów	963 646,65	935 970,01

Główny księgowy

29.03.2019

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Wójt Gminy Radziłów

Krzysztof Milewski

Załącznik nr 2
do Zarządzenia nr 52/19
Wójta Gminy Radziłów
z dnia 29 kwietnia 2019r

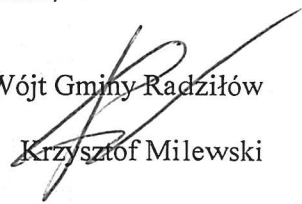
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Biblioteka Samorządowa ul. Plac 500-lecia 14 19-213 Radziłów	Rachunek zysków i start jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Gmina Radziłów	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec bieżącego
Numer identyfikacyjny REGON	Biblioteka Samorządowa w Radziłowie		
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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			
V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B Koszty działalności operacyjnej		231 271,71	215 438,20
I Amortyzacja		26 049,16	26 049,16
II Zużycie materiałów i energii		25 991,62	32 008,38
III Usługi obce		18 992,04	17 674,74
IV Podatki i opłaty			
V Wynagrodzenia		115 557,76	96 244,77
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		23 724,44	19 500,69
VII Pozostałe koszty rodzajowe		20 956,69	24 065,46
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X Pozostałe obciążenia			
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-231 271,71	-215 438,20
D Pozostałe przychody operacyjne		186 556,00	188 614,07
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II Dotacje		170 128,48	178 639,07
III Inne przychody operacyjne		16 427,52	9 975,00
E Pozostałe koszty operacyjne			
I Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II Pozostałe koszty operacyjne			
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-44 715,71	-26 824,13

G	Przychody finansowe	22,02	12,09
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	22,02	12,09
III	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-44 693,69	-26 812,04
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia starty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-44 693,69	-26 812,04

.....
(główny księgowy)

29.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Wójt Gminy Radziłów

 Krzysztof Milewski

Załącznik nr 3
do Zarządzenia nr 52/19
Wójta Gminy Radziłów
z dnia 29 kwietnia 2019r

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Biblioteka Samorządowa ul. Plac 500-lecia 14 19-213 Radziłów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r	Gmina Radziłów	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Numer identyfikacyjny REGON:	Biblioteka Samorządowa w Radziłowie		
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 006 328,21	961 634,52
1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)			
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4 Środki na inwestycje			
1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7 Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10 Inne zwiększenia			
2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			
2.1 Strata za rok ubiegły			
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4 Dotacje i środki na inwestycje			
2.5 Aktualizacja środków trwałych			
2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7 Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9 Inne zmniejszenia			
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 006 328,21	961 634,52

III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-44 693,69	-26 812,04
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-44 693,69	-26 812,04
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV Fundusz (poz. II+,-III)	961 634,52	934 822,48

(główny księgowy)

piątek, 29 marzec 2019

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Wójt Gminy Radziłów

Krzysztof Milewski

INFORMACJA DODATKOWA – Biblioteka Samorządowa w Radziłowie

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Biblioteka Samorządowa w Radziłowie</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>ul. Plac 500-lecia 14</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Plac 500-lecia14</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Podstawowym przedmiotem działalności Biblioteki Samorządowej zgodnie z jej Statutem jest upowszechnianie i zaspokajanie potrzeb czytelnich społeczeństwa oraz propagowanie wiedzy i rozwoju kultury.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>za rok 2018 r. (od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994r(tekst jednolity Dz.U. z 2016 r poz. 1047 z póź. zm.)i ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dn. 25 października 1991r(tekst jednolity Dz.U. z 2012 r poz. 406 z póź. zm.)a także zgodnie z zarządzeniem dyrektora regulującym zasady gospodarki finansowej , obiegu dokumentów księgowych i systemu przetwarzania danych Biblioteki Samorządowej.

Sprawozdania finansowe składają się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej i sporządzane są w formie uproszczonej, stosownie do art. 50 ust. 1 Ustawy o rachunkowości.

Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzenia. Do bilansu składniki te wycenia się według wartości netto, czyli po odliczeniu dotychczasowego umorzenia. Biblioteka Samorządowa przyjęła stawki amortyzacji, dla poszczególnych składników majątku, określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Za środki trwałe uważa się składniki majątku, których wartość początkową określa ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10.000,00 zł netto. Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu(wyposażenie) wycenia się według cen zakupu brutto, tj. łącznie z VAT. Dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej ustalono na poziomie 200,00 zł brutto Pozostałe środki trwałe wpisuje się do ewidencji ilościowej.

W Bibliotece Samorządowej zbiory biblioteczne, bez względu na ich wartość, wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej. Ewidencja jednostkowa prowadzona jest przez komórkę merytoryczną w sposób wynikający z odrębnych przepisów.

Należności i zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy według kwoty wymagającej zapłaty.

Zasady ustalania rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych. W ramach przyjętych zasad (polityki) rachunkowości Biblioteka Samorządowa stosuje uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na realizację obowiązku rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki. Jest to zgodne z art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Tak więc czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów nie stosuje się.

Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży towarów i usług oraz otrzymane dotacje podmiotowe na działalność statutową od organizatora. Na wynik finansowy wpływają ponadto pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością należności.

5. inne informacje

nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. 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

Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela od nr 1 do 6.

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Biblioteka Samorządowa nie dysponuje danymi dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, tym samym nie uwzględniono w polityce rachunkowości naszej jednostki konta pozabilansowego dla tych celów.

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

nie dotyczy

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<i>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 10.</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>nie dotyczy</i>
1.7.	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)
	<i>nie dotyczy</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>nie dotyczy</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
1.10.	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
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
1.12.	łącną 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
	<i>nie dotyczy</i>
1.13.	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
	<i>nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej przez Bibliotekę Samorządową, dotyczą przede wszystkim:</i> <ul style="list-style-type: none"> • wynagrodzeń pracowników Biblioteki Samorządowej – 104 266,89 zł • ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 0,00 zł • nagród pracowników – 10 093,57 zł • nagród jubileuszowych pracowników – 0,00 zł • odpraw emerytalnych pracowników – 0,00 zł • ekwiwalentów za odzież roboczą, za pranie odzieży służbowej oraz zwrot kosztów zakupu okularów korygujących wzrok – 0,00 zł
1.16.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <i>nie dotyczy</i>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym <i>nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <i>nie dotyczy</i>
2.4.	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 <i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje <i>nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki <i>nie dotyczy</i>

.....
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Wójt Gminy Radziłów


Krzysztof Milewski

Tabela nr 1. Zmiana wartości początkowej WNIIP

Biblioteka Samorządowa 2018r

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	6 801,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 801,52
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wartości niematerialne prawne – ogółem	6 801,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 801,52

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 2. Zmiana wartości umorzenia WNIP

Biblioteka Samorządowa 2018r

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	6 801,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 801,52
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	6 801,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 801,52

.....
Główny księgowy.....
Dyrektor

Tabela nr 3. Zmiana wartości netto WNjP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	0,00	0,00

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Biblioteka Samorządowa 2018r

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 041 962,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 041 962,70
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	1 058 462,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 058 462,70

.....
Główny księgowy.....
Dyrektor

Tabela nr 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Biblioteka Samorządowa 2018 r

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	90 886,46	0,00	0,00	0,00	26 049,16	26 049,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 935,62
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	107 386,46	0,00	0,00	0,00	26 049,16	26 049,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 435,62

.....
Główny księgowy.....
Dyrektor

Tabela nr 6. Zmiana wartości netto środków trwałych

Biblioteka Samorządowa

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	0,00	0,00
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	951 076,24	925 027,08
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
8	Wartość netto środków trwałych – ogółem	951 076,24	925 027,08

951 076,24

.....
Główny księgowy.....
Dyrektor

Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	Ogółem	0	0	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów w aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
8	Ogółem	0	0	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
8	Ogółem	0	0	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - Biblioteka Samorządowa 2018 r

Lp.	Wyszególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	Budynek Centrum Kultury	846 827,80			846 827,80
2	Grunty Centrum Kultury	1580,00			1 580,00
3	....				0
4	....				0
5	....				0
6	....				0
7	....				0
8	....				0
9	....				0
10	Ogółem	0	0	0	848 407,80

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 11. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5 - 7)	Wartość (4+6 - 8)
1	...							0	0
2	...							0	0
3	...							0	0
4	...							0	0
5	...							0	0
6	...							0	0
7	...							0	0
8	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 12. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1				0,00		0,00	0,00
2				0,00		0,00	0,00
3				0,00		0,00	0,00
4				0,00		0,00	0,00
5				0,00		0,00	0,00
6				0,00		0,00	0,00
7	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 13. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	...					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	Ogółem	0	0	0	0	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 14. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty								Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1	...									0	
2	...									0	
3	...									0	
4	...									0	
5	...									0	
6	...									0	
7	...									0	
8	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	Ogółem		0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 16. Kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	Ogółem	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 17. Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	
10	
11	
12	
13	Ogółem		0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 18. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	0	0
9	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
10	...		
11	...		
12	...		
13	...		
14	...		
15	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	0	0
16	Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów		
17	...		
18	...		
19	...		
20	...		
21	...		
22	...		
23	Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów – razem	0	0
24	Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów		
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31	Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów - razem	0	0

.....
Główny księgowy.....
Dyrektor

Tabela nr 19. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	...		
13	Ogółem	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 20. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	...					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	...					0	0
11	...					0	0
12	...					0	0
13	Ogółem	0	0	0	0	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 21. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	...			
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
6	...			
7	...			
8	...			
9	...			
10	...			
11	...			
12	...			
13	...			
14	...			
15	Ogółem	0	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

