

**Zarządzenie Nr 46/2019**  
**Wójta Gminy Godziesze Wielkie**  
**z dnia 12 marca 2019 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2018 r. Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie.**

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r poz. 1983) Wójt Gminy Godziesze Wielkie zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2018 r. Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

2. Powstały zysk w kwocie 0,17 zł postanawia się przeznaczyć na fundusz rezerwowy.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

  
WÓJT GMINY  
Józef Podkościelny

## **Uzasadnienie**

**do zarządzenia Nr 46/2019 Wójta Gminy Godziesze Wielkie z dnia 12 marca 2019 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2018 r. Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie.**

Art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r (Dz. U. z 2019 poz. 351) stanowi, że roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Natomiast art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r poz. 1983) określa, że w przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

W związku z powyższym, niniejszym zarządzeniem Wójt Gminy Godziesze Wielkie zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe za 2018 r. Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie.

Wydanie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

WÓJT GMINY  
*Józef Podkościelny*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY GODZIESZE WIELKIE UL. KS. A. KORDECKIEGO 2A 62-872 GODZIESZE MAŁE</b>	<b>BILANS</b> sporządzony na dzień 31.12.2018 roku  jednostka obliczeniowa: zł	Adresat <b>WÓJT GMINY GODZIESZE WIELKIE</b>
		Nr statystyczny - REGON 251643261

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	13 558,30	7 747,60	<b>A. FUNDUSZ / KAPITAŁ WŁASNY</b>	0,48	0,65
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz podstawowy instytucji	0,18	0,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 558,30	7 747,60	II. Fundusz zapasowy (rezerwowy)	0,32	0,30
1. Środki trwałe	13 558,30	7 747,60	III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.1. Grunty, w tym prawa wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	IV. Zysk netto	0,00	0,17
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V. Strata netto	0,02	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 558,30	7 747,60	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	13 558,30	7 747,60
1.4. Inne środki trwałe	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	13 558,30	7 747,60
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	0,48	0,65	1. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 558,30	7 747,60
I. Zapasy	0,00	0,00	1.1. długoterminowe	7 747,60	1 936,90
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	1.2. krótkoterminowe	5 810,70	5 810,70
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,48	0,65			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,48	0,65			
1.1 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,48	0,65			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	13 558,78	7 748,25	<b>SUMA PASYWÓW</b>	13 558,78	7 748,25

Godziesze Wielkie, dn. 07.03.2019 r.

Sporządził :

Zatwierdził :

INSPEKTOR  
*Em*  
Agnieszka Kościelak

WÓJT GMINY  
*Józef Podkościelny*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY GODZIESZE WIELKIE UL. KS. A. KORDECKIEGO 2A 62-872 GODZIESZE MAŁE</b>	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 roku</b>	Adresat <b>WÓJT GMINY GODZIESZE WIELKIE</b>
Numer identyfikacyjny - REGON  251643261	<b>jednostka obliczeniowa: zł</b>	Wysłać bez pisma przewodniego

Treść	Stan na koniec roku	
	roku pop.	roku bież.
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	115 742,00	120 875,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	110 000,00	115 000,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5 742,00	5 875,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	121 567,06	126 820,70
I. Amortyzacja	5 810,70	5 810,70
II. Zużycie materiałów i energii	2 437,80	2 006,79
III. Usługi obce	9 486,58	11 242,78
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	67 107,31	70 645,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	15 208,05	15 616,87
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21 516,62	21 498,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	-5 825,06	-5 945,70
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	5 824,70	5 945,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	5 824,70	5 945,70
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-0,36	0,00
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,34	0,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,34	0,17
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	-0,02	0,17
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	-0,02	0,17

Godziesze Wielkie, dn. 07.03.2019 r.

Sporządził:

INSPEKTOR  
*Em*  
Agnieszka Kościelak

Zatwierdził:

WÓJT GMINY  
*Józef Podkościelny*

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ IK ZA 2018 ROK

1. Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie z siedzibą w Godzieszach Wielkich, ul. Ks. Augustyna Kordeckiego 2A, została powołana Uchwałą Nr XX/81/2004 Rady Gminy Godziesze Wielkie z dnia 27 kwietnia 2004 roku z póź. zm.
2. BPG Godziesze Wielkie wpisana jest w prowadzonym przez Organizatora – Radę Gminy Godziesze Wielkie - Rejestrze Instytucji Kultury, data wpisu do rejestru: 30 kwietnia 2004 roku, pod pozycją nr 1. Bezpośredni nadzór nad IK sprawuje Wójt Gminy Godziesze Wielkie.
3. BPG Godziesze Wielkie jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną. NIP 968 08 63 324 REGON 251643261
4. Podstawowym przedmiotem działalności Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie jest zaspokajanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych mieszkańców Gminy Godziesze Wielkie oraz uczestniczenie w upowszechnianiu wiedzy i kultury.
5. Czas działania Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie: nieograniczony.
6. Księgi rachunkowe Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie prowadzone są zgodnie z zawartym 04 stycznia 2016 roku porozumieniem w sprawie zasad i zakresu obsługi finansowo-księgowej w siedzibie jednostki obsługującej, tj. Urzędzie Gminy Godziesze Wielkie, ul. 11 Listopada 10 w Godzieszach Wielkich.
7. Okres sprawozdawczy: 1.01.2018 – 31.12.2018r.
8. BPG Godziesze Wielkie sporządza roczne sprawozdanie finansowe obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.
9. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności przez IK.
10. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku ( Dz.U. z 2019 poz. 351 j.t.) w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały określone w Zarządzeniu Nr 143/2016 Wójta Gminy Godziesze Wielkie z dnia 04.01.2016 roku w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości oraz w Zarządzeniu Nr 436/2018 Wójta Gminy Godziesze Wielkie z dnia 22.02.2018 roku w sprawie wprowadzenia zmian do dokumentacji opisującej przyjęte zasady (polityki) rachunkowości w Bibliotece Publicznej Gminy Godziesze Wielkie:
- 10.1 Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Wartości niematerialne i prawne: pochodzące z zakupu według cen nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu według wartości określonej w decyzji oraz otrzymane na podstawie darowizny według wartości wynikającej z umowy darowizny, a w przypadku braku w wartości rynkowej na dzień nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Wartości niematerialne i prawne do wartości i równej 10 000,00 zł umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a powyżej wartości 10 000,00 zł amortyzuje wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku, metodą liniową od następnego miesiąca, po miesiącu, w którym przyjęto wartości niematerialne i prawne do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, co oznacza, że nie można zwiększyć ich wartości początkowej. Wszelkie aktualizacje oprogramowania (licencji) będącego wartościami niematerialnymi i prawnymi podlegają odniesieniu bezpośrednio w koszty.

Środki trwałe: pochodzące z zakupu wycenia się według ceny nabycia lub zakupu, w przypadku wytworzenia w własnym zakresie według kosztu wytworzenia, ujawnione niedobory/nadwyżki w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia lub według wartości godziwej w przypadku braku dokumentów, pochodzące ze spadku lub darowizny według wartości wynikającej z umowy przekazania, otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne .

Środki trwałe do wartości początkowej i równej 10 000,00 zł zwane pozostałymi - umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania np. książki, meble, dywany i inne o charakterze wyposażenia.

Nie podlegają ewidencji ilościowo -wartościowej na koncie 013 pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 500,00 zł, stanowiące drobny sprzęt np.: sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i higieny( wiadra, szczotki, miski wycieraczki, ręczniki, ścierki, środki czystości i inne), sprzęt typu kuchennego (np. czajniki, szklanki, talerze, łyżeczki, noże, widelce, serwetki), sprzęt biurowy (papier, druki, przybory do pisania, dziurkacze, zszywacze, nożyczki, mapy i inne), sprzęt przeciwpożarowy np. gaśnice a także świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP wydane do użytku pracownikom i inne pozostałe środki trwałe, o wartości poniżej 500 zł, z wyjątkiem środków trwałych, a w szczególności mebli, których okres użytkowania zakłada się powyżej roku. Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej mieszczące się w przedziale 500 zł do 10 000,00 zł obejmowane są dodatkową ewidencją szczegółową ilościowo-wartościową w prowadzonych przez jednostkę księgach inwentarzowych.

Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości powyżej 10 000,00 zł jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową jednorazowo za okres całego roku, od miesiąca następnego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz, uwzględniając również zasady zmiany wartości początkowej w wyniku ulepszenia.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu bądź ulepszenia już istniejącego środka trwałego z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli takie wystąpiły.

Zbiory biblioteczne: pochodzące z zakupu według cen zakupu lub nabycia, pochodzące z darowizny według wartości szacunkowej, ujawnione niedobory lub nadwyżki w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów a sprzedaż zbiorów bibliotecznych według wartości w księgach rachunkowych.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się na dzień nabycia, natomiast na dzień bilansowy według ceny rynkowej lub nabycia w zależności od tego, która z nich jest niższa.

Należności wycenia się w wartości nominalnej, a najpóźniej na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, łącznie z wymagalnymi odsetkami i po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące należności tworzy się nie później niż na dzień bilansowy.

Fundusze własne, środki pieniężne na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków obejmuje również odsetki dopisane przez bank.

Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a najpóźniej na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, łącznie z wymagalnymi odsetkami.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ksiąg rachunkowych.

Z uwagi na porównywalną w poszczególnych latach kwotę wypłat świadczeń pracowniczych oraz w związku z zabezpieczaniem w planie finansowym każdego roku obrotowego środków na te świadczenia, nie tworzy się rezerwy na świadczenia pracownicze.

Rezerwy na przewidywane straty i koszty wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej kwocie.

Nadwyżki/ niedobory inwentaryzacyjne składników majątkowych rozlicza się w księgach tego roku obrotowego, na który przypada termin inwentaryzacji oraz ujmuje się je w pozostałych przychodach/kosztach operacyjnych lub obciąża osobę materialnie odpowiedzialną na podstawie decyzji kierownika jednostki, podjętej w oparciu o wniosek przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej.

Wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i kosztów, strat i zysków ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować.

Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych na dzień ich przeprowadzenia wycenia się po kursie faktycznie zastosowanym w dniu dokonania operacji, natomiast na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty.

- 10.2 Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. W szczególności w wyniku finansowym uwzględnia się: zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych; wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne; wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne.
- 10.3 Dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki jako kwoty istotne traktowano te kwoty, które przekroczyły 0,5 % przychodów łącznie z dotacjami otrzymanymi w związku z prowadzoną działalnością.

Godziesze Wielkie, dn. 07.03.2019 r.

Sporządził:

INSPEKTOR  
*Em*  
Agnieszka Kościelak

Zatwierdził:

WÓJT GMINY  
*Józef Podkuzyn*

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawiera zał. nr 1 i nr 2
- 1.2. Dane dotyczące zmian w funduszu Instytucji Kultury zawiera zał. nr 3
- 1.3. Propozycja podziału zysku za rok 2018 zał. nr 4
- 1.4. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera zał. nr 5

### II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży i zrównane z nimi.  
W 2018 roku jednostka nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów. Źródłem przychodu były: dotacja podmiotowa od Organizatora w wysokości 115.000,00 zł oraz dotacja celowa na działalność podstawową z Biblioteki Narodowej na program „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek” w kwocie 5 875,00 zł.
- 2.2. W roku 2018 jednostka osiągnęła zysk w wysokości 0,17 zł.

### III. Umowy i istotne transakcje oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 3.1. Zawarte przez jednostkę umowy nie mają wpływu na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy.
- 3.2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty.  
Przeciętne zatrudnienie na umowę o pracę wyniosło 2 osoby, w tym w przeliczeniu na pełne etaty 1,5.
- 3.2. Informacje o wynagrodzeniu pracowników wypłaconym za rok obrotowy.  
Koszty wynagrodzeń osobowych brutto w 2018 roku wyniosły: 70.645,20 zł. Jednostka w roku obrotowym nie poniosła kosztów wynagrodzeń bezosobowych.
- 3.3. Informacja o wykorzystaniu usług bibliotecznych.
  1. W Bibliotece Publicznej Gminy Godziesze Wielkie liczba wypożyczeń i udostępnień księgozbioru w ciągu roku: na zewnątrz 6452 na miejscu 283.
  2. W Bibliotece Publicznej Gminy Godziesze Wielkie - Filia w Woli Droszewskiej liczba wypożyczeń i udostępnień księgozbioru w ciągu roku: na zewnątrz 5296 na miejscu 0.

**Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie załącznika nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ( Dz.U.2019 poz. 351 j.t. ).**

**Pominięte pozycje sprawozdania finansowego nie wystąpiły w instytucji kultury.**

Godziesze Wielkie, dn. 07.03.2019 r.

Sporządził:

INSPEKTOR  
  
Agnieszka Kościelak

Zatwierdził:

WOJTA GMINY  
  
Józef P...



SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W NIP ORAZ ZBIORÓW BIBLIOTECZNYCH

Załącznik nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2018 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY					Stan końcowy na 31 grudnia 2018 r.
		z dotacji podmiotowej	z dotacji celowej na działalność bieżącą	darowizny	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	19 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 369,00
V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem środki trwałe konto 010	19 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 369,00
Środki trwałe na koncie 013	53 548,68	4 377,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 925,78
WNIP konto 020	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00
Zbiory biblioteczne konto 014	276 463,10	10 000,00	5 875,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 458,10
Ogółem aktywa trwałe	352 980,78	14 377,10	5 875,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373 352,88

Sporządził:

INSPEKTOR  
  
 Agnieszka Kościelna

Zatwierdził:

WOJEWÓDZKA  
  
 Józef Podkościelny

UMORZENIE ŚRODKÓW TRAWNYCH, WNIP ORAZ ZBIORÓW BIBLIOTECZNYCH

Załącznik nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2018 r.	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2018 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	5 810,70	5 810,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 621,40
V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem środki trwałe amortyzowane stopniowo	5 810,70	5 810,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 621,40
Środki trwałe amortyzowane w 100 %	53 548,68	4 377,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 925,78
WNIP	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00
Zbiory biblioteczne amortyzowane w 100 %	276 463,10	15 875,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 458,10
Ogółem	339 422,48	26 062,80	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 605,28

Sporządził:

INSPEKTOR  
  
 Agnieszka Kościelna

Zatwierdził:

WÓJT GMINY  
  
 Józef Podgórny

ZESTAWIENIE ZMIAN STANU FUNDUSZY IK W 2018 ROKU

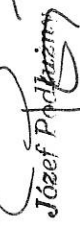
Załącznik nr 3

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowo	
	2	3	
<b>I</b>			<b>4</b>
1. Stan na początek roku obrotowego	0,18	0,30	0,48
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,17	0,17
- podział zysku	0,00	0,17	0,17
- inne	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	0,18	0,47	0,65

Sporządził:

INSPEKTOR  
  
 Agnieszka Kościelak

Zatwierdził:

WÓJT GMINY  
  
 Józef Podkiszny

## PROPOZYCJA PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY 2018

Wyszczególnienie		Kwota
	1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błęd)		0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy		0,17
3. Razem zysk do podziału (1+2)		0,17
4. Proponowany podział zysku		0,17
- pokrycie straty z lat ubiegłych		0,00
- zwiększenie funduszu / kapitału rezerwowego		0,17
5. Niepodzielony zysk(3-4)		0,00

Sporządził:

INSPEKTOR  
  
 Agnieszka Koscielak

Zatwierdził:

WÓJT GMINY  
  
 Józef Przekuś

## ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW MAJĄTKU TRWAŁEGO

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia z tyt. przeksięg. na rozl. krótkoterm.	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia (przeksięg. na rozl. krótkoterm.)	Stan na koniec roku 2018	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Por. 1 - 3 lat	por. 4 - 5 lat	por. 5 lat
846-1-1	dot. cel. IK - zespoły komputerowe	4 938,90	4 938,90	4 938,90	0,00	4 938,90	4 938,90	0,00	0,00	0,00	0,00
846-1-2	dot. cel. IK - zespoły komputerowe	6 585,20	0,00	0,00	4 938,90	1 646,30	0,00	1 646,30	1 646,30	0,00	0,00
846-2-1	dot. cel. Organizator zespoły komputerowe	871,80	871,80	871,80	0,00	871,80	871,80	0,00	0,00	0,00	0,00
846-2-2	dot. celowa Organizator zespoły komputerowe	1 162,40	0,00	0,00	871,80	290,60	0,00	290,60	290,60	0,00	0,00
<b>Razem:</b>		13 558,30	5 810,70	5 810,70	5 810,70	7 747,60	5 810,70	1 936,90	1 936,90	0,00	0,00

Sporządził:

INSPEKTOR  
  
 Agnieszka Kościelak

Zatwierdził:

WOJCI GMINY  
  
 Józef Pichlarczyk