

**ZARZĄDZENIE Nr 74/2019  
WÓJTA GMINY RYŃSK**

z dnia 15 kwietnia 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Pływaczewie za 2018 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2018 r. poz. 1983), art. 45 ust. 2 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Pływaczewie za 2018 r., które obejmuje:

- 1) Roczne sprawozdanie o finansach instytucji kultury za 2018 r. stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia;
- 2) zestawienie zmian funduszu jednostki za 2018 r. stanowiące załącznik Nr 2 do zarządzenia;
- 3) informację dodatkową sporządzoną na 31 grudnia 2018 r. stanowiące załącznik Nr 3 do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

**WÓJT**  
  
mgr Władysław Łukasik

## UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 m-cy od dnia bilansowego, czyli do 30 czerwca 2019 r.

Organem zatwierdzającym na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej sprawozdanie finansowe instytucji kultury jest Wójt - art. 29.5. *Roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator. W przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.*

**WÓJT**  
mgr Władysław Łukasik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat:			
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PŁYWACZEWIE		Gmina Ryńsk			
Numer identyfikacyjny REGON	wysłać bez pisma przewodniego				
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	Wylaczenia	Po wylaczeniach	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 002,48</b>	<b>-1 057,82</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 057,82</b>	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu):</b>	<b>0,00</b>	<b>179,79</b>	<b>0,00</b>	<b>179,79</b>	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	179,79	0,00	179,79	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze śr.europejskich	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>55,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	55,34	0,00	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych śr.trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-1 057,82</b>	<b>-878,03</b>	<b>0,00</b>	<b>-878,03</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>179,79</b>	<b>635,08</b>	<b>0,00</b>	<b>635,08</b>	
III.1. zysk netto (+)	179,79	635,08	0,00	635,08	
III.2. strata netto (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>V. Fundusz (II+,-III-IV)</b>	<b>-878,03</b>	<b>-242,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-242,95</b>	

Wąbrzeźno, 2019-03-26

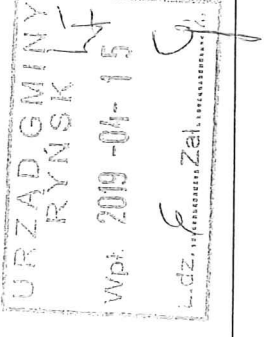
Iwona Ferlin

Elektronicznie podpisany przez Iwona Ferlin  
 DN: cn=Iwona Ferlin, givenName=Iwona, sn=Ferlin, serialNumber=PESEL:69071307247, c=PL  
 Data: 2019.03.29 13:25:21 +01'00'

Grażyna Górska

Elektronicznie podpisany przez Grażyna Górska  
 DN: cn=Grażyna Górska, givenName=Grażyna, sn=Górska, serialNumber=PNOPŁ-71070714324, c=PL  
 Data: 2019.03.29 12:51:27 +01'00'





## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki <b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PŁYWACZEWIE</b>
1.2	Siedzibę jednostki <b>PŁYWACZEWO</b>
1.3	Adres jednostki <b>Pływaczewo 9A</b>
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Działalność bibliotek</b>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01stycznia 2018 r. – 31 grudnia 2018 r.</b>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane <b>jednostkowe</b>
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniono na dzień bilansowy tj. 31 grudnia każdego roku obrotowego w sposób następujący: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, przy czym od należności nieuregulowanych w terminie nalicza się i pobiera odsetki za zwłokę, zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty. Cena nabycia, o której mowa wyżej, to cena zakupu składnika aktywów, obejmująca kwotę należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększona o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdanego do użytkowania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzenia do obrotu, a obniżona o rabaty, opusty, inne podobne zmniejszenia i odzyski. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny - jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych i prawnych obejmujące ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, w tym również nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do

	<p>używania wartość użytkową, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszanego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.</p> <p>Wartość początkową środków trwałych - z wyjątkiem gruntów - zmniejszają odpisy amortyzacyjne i umorzenie.</p> <p>Wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne lub umorzenie mogą, na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od jego wartości godziwej, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.</p> <p>Powstała na skutek aktualizacji wyceny różnicę wartości netto środków trwałych odnosi się na fundusz Gminnej Biblioteki Publicznej.</p> <p>Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został przyjęty do używania, a jej zakończenie - z końcem miesiąca, w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub w którym przeznaczono środek trwały do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</p> <p>Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dokonuje się według stawek określonych w załączniku Nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych</p> <p>Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do należności, o których mowa w przepisach art. 35 b ust. 1 ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich nieściągalności: Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.</p> <p>Dodatkowo ustala się - kierując się zasadą istotności:</p> <p>a) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz zbiory biblioteczne o wartości początkowej niższej niż wartość określona w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo w dacie oddania od używania, odnosząc umorzenie w koszty, stosownie do przepisów art. 16 f ust. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>b) materiały, zakupione na potrzeby Gminnej Biblioteki Publicznej w Pływaczewie podlegają amortyzacji w dniu wydania do użytkowania; data ta jest umieszczana na dowodzie zakupu materiałów - wraz z podpisem - przez osobę, której wydano materiały, zgodnie z przepisami art. 21 ust. 1 pkt 4 i 5 ustawy o rachunkowości; kontrola zużycia tych materiałów dokonywana jest na zasadach określonych w odrębnych przepisach wewnętrznych.</p> <p>Odstępuje się od dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych ( np. kosztów prenumeraty prasy, ubezpieczeń ).</p>											
5.	Inne informacje brak											
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>											
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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia											
	Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
			Nabycie	Przenieszenia	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia		







1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	0,00	Brak danych					
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	0,00						
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00						
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							
	Lp.	Wyszczególnienie	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ		
	1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00		
	3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00		
	4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00		
	5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00		
		<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych							
	Nie dotyczy							
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)							
	Nie dotyczy							
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	0,00						
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							
	Brak danych							
b)	powyżej 3 do 5 lat							
	Brak danych							
c)	powyżej 5 lat							
	Brak danych							
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	0,00						

1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00																				
1.12	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	0,00																				
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie																					
	GBP w Pływaczewie nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych. Ponoszone z góry koszty ubezpieczeń majątkowych nie podlegają rozliczeniom w czasie ze względu na nieistotny wpływ na rzeczywiste przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej wyniku finansowego. Operacje te ewidencjonuje się w ciężar kosztów miesiąca, w którym dokonano zakupu.																					
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00																				
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Odprawy rentowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Odprawy pośmiertne</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Ekwiwalent za urlop</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;"><b>Razem:</b></td> <td><b>0,00</b></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Kwota	1.	Nagrody jubileuszowe	0,00	2.	Odprawy emerytalne	0,00	3.	Odprawy rentowe	0,00	4.	Odprawy pośmiertne	0,00	5.	Ekwiwalent za urlop	0,00	<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>	
Lp.	Kwota																					
1.	Nagrody jubileuszowe	0,00																				
2.	Odprawy emerytalne	0,00																				
3.	Odprawy rentowe	0,00																				
4.	Odprawy pośmiertne	0,00																				
5.	Ekwiwalent za urlop	0,00																				
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>																				
1.16	Inne informacje																					
	Brak																					
2.																						
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00																				
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	0,00																				
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00																				
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																					

	0,00
2.5.	Inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

Iwona Ferlin  
(główny księgowy)

2019-04-04  
(rok, miesiąc, dzień)

Grażyna Górska  
(kierownik jednostki)

**Iwona  
Ferlin**

Elektronicznie podpisany  
przez Iwona Ferlin  
DN: cn=Iwona Ferlin,  
givenName=Iwona,  
sn=Ferlin,  
serialNumber=PESEL:690  
71307247, c=PL  
Data: 2019.04.10  
09:42:21 +02'00'

**Grażyna  
Górska**

Elektronicznie podpisany przez  
Grażyna Górska  
DN: cn=Grażyna Górska,  
givenName=Grażyna,  
sn=Górska,  
serialNumber=PNOPL-71070714  
324, c=PL  
Data: 2019.04.10 09:43:45 +02'00'



Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 74/2019

GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY, al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa

Numer identyfikacyjny - REGON: 34025975000000

F-02/dk

Roczne sprawozdanie o finansach instytucji kultury za rok 2018

Symbol rodzaju podstawowej działalności wg PKD: 9101A

Nazwa jednostki: GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PŁYWACZEWIE



E-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie: bibliotekawdk@wp.pl

Telefon kontaktowy w zakresie sporządzonego sprawozdania: 566885687

E-mail kontaktowy w zakresie sporządzonego sprawozdania: bibliotekawdk@wp.pl

**Część I. Dane o sytuacji prawno-organizacyjnej przedsiębiorstwa**

Czy w 2018 roku prowadziście Państwo samodzielnie księgowość?  
(prosimy zaznaczyć właściwą odpowiedź)

<input checked="" type="checkbox"/>	tak - Zaznaczają jednostki, które prowadzą samodzielną księgowość i sporządzają bilans i rachunek zysków i strat, niezależnie od miejsca prowadzenia księgowości.
<input type="checkbox"/>	nie - Zaznaczają jednostki, które nie prowadzą samodzielną księgowość i nie sporządzają bilansu oraz rachunku zysków i strat, są rozliczane wspólnie np. z Urzędem Gminy/ Gminnym Ośrodkiem Kultury/lub z inną jednostką nadrzędną.

<b>podmiot aktywny</b>	
- prowadzący działalność	11 [ X ]
- w stanie likwidacji	13 [ ]
- w stanie upadłości	14 [ ]
<b>podmiot nieaktywny</b>	
- jeszcze nie podjął działalności	21 [ ]
- w stanie likwidacji	23 [ ]
- w stanie upadłości	24 [ ]
- z zawieszoną działalnością	25 [ ]
- z zakończoną działalnością (niezarejestrowany z rejestru sądowego/lewidencji)	26 [ ]

**Część II. Bilans i rachunek zysków i strat**

1	Rok obrotowy	1.1 data rozpoczęcia	01-01-2018
		1.2 data zakończenia	31-12-2018
2	Czy przedsiębiorstwo: (prosimy zaznaczyć właściwą odpowiedź)	sporządza bilans i rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy	1 <input type="checkbox"/>
		podaje dane bilansowe tylko na koniec roku (rubr. 2) i rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy (pełny)	2 <input type="checkbox"/>
3	Czy przedsiębiorstwo dokonało przeszacowania poszczególnych wartości bilansowych w okresie sprawozdawczym w związku ze zmianą cen i różnic kursowych? Jeśli TAK, prosimy podać procentową zmianę wartości sumy bilansowej bez znaku po przecinku	[ ]	1 tak <input type="checkbox"/>
		[ ]	2 nie <input type="checkbox"/>

% udziału

**Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31 XII wys. z. (bez znaku po przecinku)**

		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
AKTYWA (wyszczególnienie)			
0			
A. Aktywa trwałe (w. 02+03+09+10+15)		1	2
I. Wartości niematerialne i prawne		0	0
02		0	0
03		0	0
04		0	0
05		0	0
06		0	0
07		0	0
08		0	0
09		0	0
10		0	0
11		0	0
12		0	0
13		0	0
14		0	0
15		0	0
16		0	1
17		0	1
18		0	0
19		0	0
20		0	0
21		0	0
22		0	0
23		0	0
24		0	0
25		0	0
26		0	0
27		0	0
28			0
29		0	0
30		0	1
II. Rzeczowe aktywa trwałe			
Środki trwałe			
w tym			
grunty			
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
urządzenia techniczne, maszyny i środki transportu			
środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe			
nieruchomości			
długoterminowe aktywa finansowe			
w tym			
udziały lub akcje			
inne długoterminowe aktywa finansowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe (w. 17+19+23+27)			
I. Zapasy			
w tym zaliczki na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe			
z tytułu dostaw i usług			
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych			
dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe			
w tym krótkoterminowe aktywa finansowe			
w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			
w tym środki pieniężne w kasie i na rachunkach			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem (A+B+C+D) (w. 01+16+28+29)			

**Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31 XII w tys. zł (bez znaku po przecinku)**

		Stan na	
		PASYWNA (wyszegółwienie)	
		0	
A. Kapitał (fundusz) własny		31	2
w tym kapitał (fundusz) podstawowy		-1	0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w.34+35+37+44)		-1	-1
I. Rezerwy na zobowiązania		1	1
II. Zobowiązania długoterminowe		0	0
w tym kredyty i pożyczki		0	0
III. Zobowiązania krótkoterminowe		0	0
z tytułu dostaw i usług		1	1
kredyty i pożyczki		1	1
zaliczki otrzymane na dostawę		0	0
w tym		0	0
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych		0	0
tytułów publiczno-prawnych		0	0
z tytułu wynagrodzeń		0	0
fundusze specjalne		0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0	0
Pasywa razem (A+B) (w. 31+33)		0	1
<b>Dane uzupełniające do bilansu w tys. zł (bez znaku po przecinku)</b>			
Z wiersza 27 czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		46	0
Z wiersza 34 bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		47	0
Z wiersza 36 długoterminowe kredyty bankowe		48	0
Z wiersza 39 krótkoterminowe kredyty bankowe		49	0
Z wiersza 43 zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		50	0
Z wiersza 44 rozliczenia międzyokresowe przychodów		51	0
dotacje budżetu państwa		52	0
dotacje jednostek samorządu terytorialnego		53	0
dotacje z budżetu środków europejskich		54	0



**Dział 2. Rachunek zysków i strat w tys. zł (bez znaku po przecinku)**

Wyszczególnienie

		0	Kwota w tys. zł
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (wiersze 02+04+05+06+07)</b>			
	przychody netto ze sprzedaży produktów	01	1
	w tym dotacje do produktów (wyrobów i usług)	02	254
	zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna) (+ lub -)	03	0
	koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	04	0
	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	05	0
	dotacje do działalności podstawowej	06	0
	budżetu państwa	07	254
	budżetu środków europejskich	08	0
	w tym jednostek samorządu terytorialnego	09	0
	Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej	10	249
	Funduszu Promocji Kultury	11	0
	12	12	0
<b>B. Koszty działalności operacyjnej (wiersze 14+15+16+17+18+20+23+26)</b>			
	amortyzacja	13	254
	zużycie materiałów i energii	14	0
	usługi obce	15	38
	podatki i opłaty	16	6
	wynagrodzenia	17	0
	w tym ze stosunku pracy	18	166
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19	166
	w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	20	41
	transfery na rzecz ludności	21	32
	pozostałe koszty rodzajowe	22	0
	w tym podróże służbowe	23	3
	transfery na rzecz ludności	24	1
	wartość sprzedanych towarów i materiałów	25	0
	z tego (w. 01-13) > 0	26	0
	C2. Strata ze sprzedaży (w. 01-13) < 0	27	0
	D. Pozostałe przychody operacyjne (wiersze 30+31+32+33)	28	0
	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	29	0
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30	0
	dotacje	31	0
	inne przychody operacyjne	32	0
	w tym rozwiązane rezerwy	33	0
	z tego	34	0

E. Pozostałe koszty operacyjne (wiersze 36+37+38)			
z tego:	strata z tytułu rozchodu niematerialnych aktywów trwałych	35	0
	aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	36	0
	inne koszty operacyjne	37	0
		38	0
	w tym	39	0
	rezerwy na przyszłe zobowiązania odpisane wierzycielności (w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych)	40	0
F1. Zysk z działalności operacyjnej (wiersze 01-13+29-35) > 0		41	0
F2. Strata z działalności operacyjnej (wiersze 01-13+29-35) < 0		42	0

G. Przychody finansowe		43	0
dywidendy i udziały w zyskach		44	0
odsetki		45	0
z tego	w tym	46	0
	odsetki z budżetu państwa	47	0
odsetki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego		48	0
zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		49	0
inne		50	0
H. Koszty finansowe		51	0
odsetki		52	0
w tym odsetki związane ze spłatą długu		53	0
z tego	strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	54	0
	inne	55	0
I1. Zysk brutto (wiersze 01-13+29-35+43-50) > 0		56	0
I2. Strata brutto (wiersze 01-13+29-35+44-50) < 0		57	0
J. Podatek dochodowy		58	0
z tego	część bieżąca	59	0
	część odroczone	60	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		61	0
L1. Zysk netto (wiersze 01-13+29-35+43-50-57-60) > 0		62	0
L2. Strata netto (wiersze 01-13+29-35+43-50-57-60) < 0			

**Dane uzupełniające do działu 2 w tys. zł (bez znaku po przecinku)**

		Wyszególnienie	
		0	1
		Kwota w tys. zł	
	podatki na rzecz budżetu państwa	63	0
	opłaty na rzecz budżetu państwa	64	0
Z wiersza 17 przypada na	podatki na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	65	0
	opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	66	0
	wpłaty na PFRON	67	0
	odpisy na zakłady fundusz świadczeń społecznych	68	0
Z wiersza 20 przypada na	fundusz pracy	69	0
	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	70	0
	składki na pracownicze programy emerytalne	71	0
	dotacje budżetu państwa	72	0
	dotacje jednostek samorządu terytorialnego	73	0
z wiersza 32 przypada na	dotacje z budżetu środków europejskich	74	0
	opłaty z tytułu dofinansowania	75	0
z wiersza 33 przypada na	bezwrotne środki zagraniczne	76	0
	odpisy aktualizujące wartości należności	77	0
Zobowiązania umorzone (jednostce sprawozdającej przez inny podmiot)		78	0
w tym przez jednostki samorządu terytorialnego		79	0
Przychody należne z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		80	0
Wartość netto sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych oraz koszty związane ze sprzedażą tych aktywów		81	0
Przejęte zatrudnienie w pełnych etatach (z jednym znakiem po przecinku)		82	4.9
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31 XII)		83	9

**Część III. Środki trwałe - informacje podstawowe**

1. Jednostka sporządza sprawozdanie:

a/ Jednostkowe (jednostka wypełnia sprawozdanie tylko za siebie)  [ X ]b/ Zerowe (dane przekazane przez inną jednostkę)  [ ]

2. Jednostka w roku sprawozdawczym:

a/ posiadała środki trwałe własne lub w stosunku do których wykonuje uprawnienia właścicielskie (w tym: stanowiące własność Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego, przyjętych w leasing finansowy w rozumieniu art.3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości - Dz.U. z 2018 r. poz.395)  tak  nieb/ posiadała wartości niematerialne i prawne  tak  niec/ poniosła w roku sprawozdawczym nakłady na nowe obiekty majątkowe (budowę, zakup środków trwałych) oraz ulepszenie (przebudowa, rozbudowa, rekonstrukcja, modernizacja) istniejących lub (i) zakup używanych środków trwałych  tak  nie

**Część III. Dział 1. Wartość brutto środków trwałych oraz nakłady na ich budowę, zakup i ulepszenie**

Wyszczególnienie i symbol według Klasyfikacji Środków Trwałych	stan na początek roku	wzrost wartości brutto z tytułu innego niż budowa, zakup, ulepszenie a) (w tym otrzymania)	zmniejszenie wartości brutto z tytułu:					stan na koniec roku	Nakłady poniesione w roku sprawozdawczym na:	
			likwidacji	sprzedaży	innego niż wymienione w rubr. 3 i 4 (w tym przekazania)		nowe obiekty majątkowe (budowa, zakup) oraz ulepszenie a) istniejących		zakup używanych środków trwałych	
					3	4				5
0	1	2	3	4	5	6	7	8		
Ogółem (wiersze 02+04+06+08+10+11+12), a w rubr. 7 (wiersze 02+04+06+08+10+11+12+20+21)	01	288	0	0	0	0	310	22	0	
Grunty (grupa 0)	02	0	0	0	0	0	0	0	0	
w tym zasadzenia wieloletnie	03	0	0	0	0	0	0	0	0	
Budynki i lokale (grupa 1)	04	0	0	0	0	0	0	0	0	
w tym budynki mieszkalne i lokale mieszkalne (rodzaje 110 i 122)	05	0	0	0	0	0	0	0	0	
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	06	0	0	0	0	0	0	0	0	
w tym urządzenia melioracji wodnych szczególnie (rodzaj 226)	07	0	0	0	0	0	0	0	0	
Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	
w tym zespoły komputerowe (rodzaj 487)	09	0	0	0	0	0	0	0	0	
Środki transportu (grupa 7)	10	0	0	0	0	0	0	0	0	
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	11	288	0	0	0	0	310	22	0	
Inwentarz żywy (grupa 9)	12	0	0	0	0	0	0	0	0	

a) Przez ulepszenie należy rozumieć przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację.

**Uwagi do różnicy pomiędzy wartością środków trwałych**


**Część III. Dane uzupełniające do działu 1 w tys. zł. (bez znaku po przecinku)**

Z wiersza 06 rubryka 6 przypada na wartość:		13	0
drog i mostów, wiaduktów, estakad, tuneli, przejść nadziemnych i podziemnych (rodzaje 220 i 223)		14	0
urządzeń melioracji wodnych podstawowych (rodzaj 225)		15	0
Z rubryki 7	wiersz 08	maszyn i urządzeń technicznych (grupy 3-6)	
	wiersz 10	środków transportu (grupa 7)	
	wiersz 11	narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia (grupa 8)	
Wartość nowych środków trwałych oraz ulepszeń <sup>a)</sup> w środkach trwałych, przyjętych do ewidencji w roku sprawozdawczym (bez zakupu używanych)		18	0
Koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy lub ulepszenia środka trwałego poniesione w okresie sprawozdawczym oraz związane z nimi różnice kursowe		19	0
Pozostałe nakłady związane z realizacją inwestycji (budową środka trwałego), które po jej zakończeniu nie będą stanowiły środka trwałego		20	0
Wartość brutto (tj. bez potrącenia umorzeń) wartości niematerialnych i prawnych (stan w dniu 31 XII)		21	0
autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje		22	0
oprogramowanie komputerowe		23	0
w tym		24	0
dokumentacja i projekty zagospodarowania ziół oraz oceny eksploatacji ziół, prawa eksploatacji gruntu związanego ze złożami		25	0
koncesje i licencje (bez oprogramowania komputerowego)		26	0
prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, użytkowych oraz zdobniczych		27	0
koszty zakończonych prac rozwojowych		28	0
w tym koszty prac rozwojowych związanych z eksploatacją ziół		29	0
wartość firmy		30	0
Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji długoterminowych (stan w dniu 31 XII)		31	0

<sup>a)</sup> Przez ulepszenie należy rozumieć przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację.

**Część III. Dział 1.0 Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) środków trwałych wykazanych w Dziale 1 Rubryka 6 w tys. zł (bez znaku po przecinku)**

Wyszczególnienie	Ogółem (rubryka 2+3+4+6+7+8)	Grunty (grupa 0)	Budynki i lokale (grupa 1)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)		Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	Środki transportu (grupa 7)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)
				ogółem	w tym urządzenia melioracji wodnych szczegółowych (rodzaj 22e)			
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Dochczasowe odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) OGÓLEM	1	0	0	0	0	0	0	310
Wartość środków trwałych całkowicie zamortyzowanych (umorzonych)	2	0	0	0	0	0	0	310
Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) w roku sprawozdawczym	3	0	0	0	0	0	0	22



**Dział 11 Leasing finansowy w tys. zł (bez znaku po przecinku)**

Wyszczególnienie	Ogółem	w tym		
		maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	środki transportu (grupa 7)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)
0	1	2	3	4
Wartość brutto środków trwałych przyjętych w roku sprawozdawczym do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing finansowy	0	0	0	0
Wartość brutto środków trwałych oddanych w roku sprawozdawczym do odpłatnego używania w leasing finansowy	2	0	0	0

**Dział 2. Finansowanie nakładów w tys. zł (bez znaku po przecinku)**

Wyszczególnienie	Ogółem (rubryka 2+3+4+ 5+6+8+9)	Źródła finansowania							
		własne	środki		kredyty i pożyczki krajowe	środki z zagranicy		inne źródła razem	Nakłady nie- sfinansowane
			państwa	budżetu		terytorialnego	razem		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem nakłady (wiersze 2+4+5+6)									
środki trwałe	22	0	5	17	0	0	0	0	0
w tym nakłady na nowe objekty majątkowe i ulepszenie istniejących	22	0	5	17	0	0	0	0	0
wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji długoterminowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0
pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
z tego na:									

**Wyjasnienia do Działu 2 rubryka 8**


### Podstawkowe informacje

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego formularza

180

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza

60

### Wyjaśnienia

**Grażyna  
Górska**

Elektronicznie podpisany przez  
Grażyna Górska  
DN: cn=Grażyna Górska,  
givenName=Grażyna,  
sn=Górska,  
serialNumber=PNOPL-710707143  
24, c=PL  
Data: 2019.03.26 10:48:21 +01'00'

**Iwona  
Ferlin**

Elektronicznie podpisany przez  
Iwona Ferlin  
DN: cn=Iwona Ferlin,  
givenName=Iwona, sn=Ferlin,  
serialNumber=PESEL:6907130724  
7, c=PL  
Data: 2019.03.26 11:19:17 +01'00'

