

Urząd Gminy Krościenko Wyżne
W PŁYNNĘO
P. Jankowski
dnia 29-03-2019
L.dz. 1765/19/DG
podpis

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W KROŚCIENKU WYŻNYM	
1.2	siedzibę jednostki	
	KROŚCIENKO WYŻNE	
1.3	adres jednostki	
	UL. POŁUDNIOWA 11	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNA	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2018 – 31.12.2018	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne,	
	Nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<i>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 000 zł.- amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</i>	
5.	inne informacje	
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	
	TABELA NR 1, TABELA NR 2	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	TABELA NR 3	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	TABELA NR 4	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	
	TABELA NR 5	
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	
	TABELA NR 6	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	TABELA NR 7	

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)
	TABELA NR 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	TABELA NR 9
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	TABELA NR 10
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
	TABELA NR 11
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	TABELA NR 12
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
	TABELA NR 13
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
	TABELA NR 14
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	TABELA NR 15
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	TABELA NR 15
1.16.	inne informacje
	TABELA NR 15
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	TABELA NR 2.1
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
	TABELA NR 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	TABELA NR 2.3

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Niziel
 mgr inż. *Niziel*
 (główny księgowy)

2019-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

CFal
 mgr *Anita Fal*
 (kierownik jednostki)

GMINNA
TABELA NR 1 A PUBLICZNA
W KROŚCIENKU WYŻNYM

ul. Pochodniowa 11
37-032 Kroszno
HIP 684-21-57-034, REGON 370433568

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 na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	przemieszczenia		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Aktywa Trwałe (I+II)	11555,99	498,00	0,00	0,00	498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12053,99
I. Wartości niematerialne i prawne	7651,99	498,00	0,00	0,00	498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8149,99
II. Rzeczowe aktywa trwałe (I+2+3)	3904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3904,00
I. środki trwałe (I.1+1.2+1.3+1.4+1.5)	3904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3904,00
I.1. Grunty (gr.0 KŚT)										
I.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste										
I.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)										
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)										
I.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)										
I.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	3904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3904,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Niznik

mgr inż. *Mateusz Niznik*
(Główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

AMEL

mgr *Anita Fal*

(kierownik jednostki)

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (7+8+9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 9)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		zbycia	likwidacji	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Aktywa trwałe (I+II)	11555,99		498,00		498,00					
I. Wartości niematerialne i prawne	7651,99		498,00		498,00					12053,99
II. Rzeczowe aktywa trwałe										8149,99
I. Środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)										
I.1. Grunty (gr.0 KŚT)										
I.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)										
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)										
I.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)										
I.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	3904,00		0,00		0,00					3904,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Nielub
 mgr (Główny księgowy)
 Miłogostyńska Niznik

DYREKTOR

cbel
 mgr Anita Fal
 (kierownik jednostki)

2018-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)

GMINNA
 BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 W KROŚCIENKU WYŻNYM
 ul. Pobludziowa 11
 38-423 Krośnice, pow. Włocławek
TABELA NR.3 pnko Wyżne
 tel. (054) 8152 68
 NIP 684-21-57-634; REGON 370453568

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)– stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
<i>Nie dotyczy</i>		
Razem:		

GLÓWNY KSIĘGOWY
Niznik

 mgr (Główny księgowy)
 mgr (Główny księgowy) *Niznik*

2019-03-17

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Chel

 (kierownik jednostki)

GMINNA
 BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 WIEROŚCIEŃKU WYŻNYM
 ul. Pohodniowa 11
 TABELA NR 4 anko Wyżne
 38-422-33030
 tel. (13) 43 152 68
 NIP: 631-004-5604 370453568

NIP: Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 2018 rok)

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
1. Wartości niematerialne i prawne				
2. Środki trwałe				
3. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5. Długoterminowe aktywa finansowe				
5.1 Akcje i udziały				
5.2 Papiery wartościowe długoterminowe				
5.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe				
Razem (1+2+3+4+5)				

NIE DOTYCZY

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. *Niznik* (Główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Choj (kierownik jednostki)

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Niła
 mgr m (Główny księgowy) Niznik

2019-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ufal
 m (Kierownik jednostki)

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy 2018 rok)

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
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
	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Niżnik
mgr inż. Michał Niżnik
(Główny księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Fal
mgr Anita Fal
(kierownik jednostki)

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 2018 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje					
2.	Udziały					
3.	Dłużne papiery wartościowe					
4.	Inne papiery wartościowe					
5.	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Nina
mgr inż. (Główny Księgowy) *Niznik*

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Chal
mgr (Kierownik jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
	2	3	4	5	6	7
1.						
2.			NIE DOTYCA			
3.	Ogółem rezerwy GLÓWNY KSIĘGOWY					

DYREKTOR

mgr Anita Fal

(kierownik jednostki)

2018-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

mgr inż. Aleksandra Niżnik

(Główny księgowy)

TABELA NR 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	NIE DOTYCZY
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing zwrotny wg ustawy o rachunkowości	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Nisz
 mgr inż. (Główny Księgowy) Niznik

DYREKTOR

mgr Anita Fal
 (kierownik jednostki)

2018-03-21
 (rok, miesiąc, dzień)

GMINA
TABELA NR 12
LI CZNA
Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku
 ul. Porudkowa 11
 38-422 Krośnice Wyżne

tel. (15) 745 152 08
 NIP 684-21-57-034, REGON 370453568

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych			Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Weksel									
Hipoteka									
Zastaw									
Inne									
Razem									

NIE DOTYCA

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Niziol
 (Główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Anita Fal
 (kierownik jednostki)

2018-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)

GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
W LĘBOSZCIE WYŻNYM
TABELA NR 13
38-4-22 Kłobucko Wyżne
tel. (13) 43 152 68

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
<i>NIE DOTYCZY</i>				
Razem				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Niżnik
mgr inż. *Mikołajczyk* Niżnik
(Główny księgowy)

DYREKTOR

Chwał
mgr *Aniela Fal*
(kierownik jednostki)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

**GMINNA
BILABELA NR 14 BILICZNA
W KROSCIENCEKU WYŻNYM
Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

38-422 Kroszcin ko Wyzne
Lp: 1042 132 68
NIP 684-21-57 134, REGON 370453568

Wyszczególnienie (tytuły)

	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV),	NIE DOTYCY	
-		
-		
2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E),	NIE DOTYCY	
-		
-		

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Nils
mgr inż. Nils
(Główny księgowy) Niznik

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

czól
mgr Anita Faj
(Kierownik jednostki)

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

NIP 684 700 000 000

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	NIE	2014 024
3. Inne informacje		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Niznik
.....
(Główny księgowy)

mgr inż. Magdalena Niznik

DYREKTOR

2018-03-27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

mfal
mgr Anita Fal
.....
(kierownik jednostki)

TABELA NR 2.1

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
	1	2
	NIE DOTYCZY	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Nina

mg (Główny księgowy) *Niznik*

.....
 2018-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Anna

.....
 mgr *Anna Fal*
 (kierownik jednostki)

