

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Trojanowie Trojanów 63B, 08-455 Trojanów 711586314	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Gminy Trojanów	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12. 20 18. r.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwale	0,00	36 203,05	A. Fundusze	-177,74	36 174,73	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	-213,24	36 025,31	
II. Rzeczowe aktywa trwale	0,00	36 203,05	II. Wynik finansowy netto (+, -)	35,50	149,42	
1. Środki trwale	0,00	36 203,05	1. Zysk netto (+)	35,50	149,42	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	0,00	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	36 203,05	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwale	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	369,43	366,62	
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	369,43	366,62	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	280,26	196,76	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	191,69	338,30	8. Fundusze specjalne	89,17	169,86
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	89,17	169,86
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	191,69	338,30			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	191,69	338,30			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>191,69</b>	<b>36 541,35</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>191,69</b>	<b>36 541,35</b>

**Biuro Księgowy**  
**Biuro Pieniążek**

(główny księgowy)

2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W TROJANOWIE

*mgr Elżbieta Szlendak*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Trojanowie Trojanów 63B, 08-455 Trojanów 711586314	sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Urząd Gminy Trojanów	
Numer identyfikacyjny REGON			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
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		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		259 635,09	267 417,04
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		47 569,63	52 442,64
III. Usługi obce		10 097,33	8 465,32
IV. Podatki i opłaty		838,00	838,00
V. Wynagrodzenia		162 890,12	165 451,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		37 200,38	37 038,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 039,63	3 181,72
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) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-259 635,09	-267 417,04
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		259 610,00	267 499,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		259 610,00	267 499,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
<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>		-25,09	81,96

<b>G. Przychody finansowe</b>	60,59	67,46
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	60,59	67,46
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>	35,50	149,42
<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>	35,50	149,42

Główny Księgowy  
*Jolanta Pieniążek*

(główny księgowy)

2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
 W TROJANOWIE  
*mgr Elżbieta Szlendak*

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki <b>Gminna Biblioteka Publiczna w Trojanowie</b>
1.2.	siedzibę jednostki <b>Trojanów 63 B</b>
1.3.	adres jednostki <b>08-455 Trojanów</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Służy rozwojowi i zaspokajaniu potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańcom Gminy Trojanów, rozpowszechnianiu wiedzy, nauki, systemu informacyjnego oraz rozwojowi kultury na terenie Gminy Trojanów.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2018 rok.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające sprawozdania finansowe <b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych oraz Zarządzeniem Nr 3/2013 Dyrektora Biblioteki Publicznej w Trojanowie z dnia 18.01.2013 regulującego zasady gospodarki finansowej Biblioteki.</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł (cena netto łącznie z podatkiem od towarów i usług nie podlegającym odliczeniu) przyjęte do używania do 31 grudnia 2017 r. oraz o wartości początkowej powyżej 10.000 zł (cena netto łącznie z podatkiem od towarów i usług nie podlegającym odliczeniu) przyjęte do używania po 31 grudnia 2017 r. podlegają umorzeniu i amortyzacji metodą liniową zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach wydanych na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne ewidencjonuje się jednorazowo na koniec roku obrotowego na podstawie danych zawartych w ewidencji środków trwałych. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do używania środka trwałego, a zakończenie z chwilą zrównania odpisów z wartością środka, jego sprzedażą lub likwidacją, lub stwierdzeniem niedoboru.</p> <p>Środki trwałe o wartości 10.000 zł (lub 3.500 zł dla przyjętych do używania przed 31 grudnia 2017 r.) i niższej, a powyżej 500 zł należy traktować jako pozostałe środki trwałe i umarzać w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania ich do używania. Dla środków tych, prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową i ewidencjonowane są na koncie 013.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł nabyte do 31 grudnia 2017r. oraz o wartości powyżej 10.000 zł nabyte po 31 grudnia 2017 r. podlegają</p>



c)	powyżej 5 lat
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.</b>
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
	<b>Jednostka nie posiada umów leasingu.</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.</b>
1.12.	łącznie 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
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.</b>
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
	<b>Jednostka nie posiada czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Jednostka nie otrzymała poręczeń i gwarancji.</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Dane wykazano w załączonej do informacji tabeli nr 2</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Brak innych informacji.</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.</b>
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
	<b>Jednostka nie posiada środków trwałych w budowie.</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>W jednostce nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.</b>
2.4.	informacje 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
	<b>Nie dotyczy.</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Brak innych informacji.</b>
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Brak innych informacji.</b>

Główny Księgowy

Jakanta Mieniązek

(główny księgowy)

2019.03.25.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W TROJANOWIE

mgr Elżbieta Szlendak

(kierownik jednostki)







Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenia)						Wartość netto majątku trwałego		
		stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartości majątku trwałego	stan na początek roku BO	Stan na koniec
1.	Wartości niematerialne i prawne	8.455,47	0.00	0.00	0.00	0.00	8.455,47	0.00	0.00	0.00
1.	Środki trwałe	19.972,90	0.00	0.00	16.295,36	0.00	36.268,26	0.00	0.00	36.203,05
1.1	umorzenie grunty	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.1	stanowiące własność j.s.t	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	przekazane w użyt. wiecz									
	umorzenie budynki ,lokale									
	obiekty inżynierii lądowej	0.00	0.00	0.00	16.295,36	0.00	16.295,36	0.00	0.00	36.203,05
	i wodnej									
1.3	umorzenie urządzenia									
	techniczne i maszyn	19.972,90	0.00	0.00	0.00	0.00	19.972,90	0.00	0.00	0.00
1.4	umorzenie środki transportu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5	umorzenie inne środki trwałe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Pozostałe środki trwałe - umorzenie w 100 % w momencie zakupu**

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
75.508,63	3.150,00	-	78.658,63
<b>Księgozbiór – umorzenie w 100 % w momencie zakupu</b>			
Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
202.619,84	12.515,25	-	215.135,09

**MÓWIZY/KASZUBOWY**  
Jokanta Peniążek

**DYREKTOR**  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W TRZEMANOWIE  
mgr Elżbieta Szlendak

Wyłacone środki na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wyłaconych świadczeń pieniężnych w zł i gr
1) odprawy emerytalne	0,00
2) nagrody jubileuszowe	5.580,00
3) ekwiwalent za urlop	0,00
4) inne	0,00
Suma	<b>5.580,00</b>

GIÓWNY KSIĘGOWY  
Jolanta Pieniążek

DYREKTOR  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W TROJANOWIE  
mgr Elżbieta Szlendak

