

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		<b>BILANS</b>		Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Rakowie ul.Łagowska 25, 26-035 Raków 290016447		sporządzony na dzień 31.12.2018r		<b>Wójt Gminy Raków</b>	
..... Numer identyfikacyjny REGON					
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwale</b>	0,00	0,00	<b>A. Fundusze</b>	0,00	0,00
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwale</b>			<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	0,00	0,00
<b>1. Środki trwale</b>			1. Zysk netto (+)		
1.1 Grunty			2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynek, lokale			<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	548,46	213,43
<b>2. Środki trwale w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	548,46	213,43
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	257,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów		

			budżetowych		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>548,46</b>	<b>213,43</b>	8. Fundusze specjalne	<b>291,46</b>	<b>213,43</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	<b>291,46</b>	<b>213,43</b>
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
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					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>548,46</b>	<b>213,43</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	<b>548,46</b>	<b>213,43</b>			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>548,46</b>	<b>213,43</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>548,46</b>	<b>213,43</b>

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Rakowie ul.Łagowska 25, 26-035 Raków 290016447 ..... Numer identyfikacyjny REGON	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31.12.2018r</b>	<b>Wójt Gminy Raków</b>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		107 814,00	110 034,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		107 814,00	110 034,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		107 814,00	110 034,00
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów		22 531,94	32 130,58
III. Usługi obce			
IV. Podatki i opłaty		9 616,02	11 288,70
V. Wynagrodzenia		60 329,04	51 987,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		14 977,12	14 275,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		359,88	351,85
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		0,00	0,00
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<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 nadzielonym rachunku			
<b>II Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00

<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	0,00	0,00
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	0,00	0,00
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	0,00	0,00

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(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 Rakowie</b>
1.2	siedzibę jednostki: <b>Raków</b>
1.3	adres jednostki: <b>ul. Łagowska 25, 26-035 Raków</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki- <b>Instytucja kultury</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2018-31.12.2018r</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.</p> <p>Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność Gminnej Biblioteki Publicznej w Rakowie w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.</p> <p>Środki trwałe obejmują w szczególności: maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy.</p> <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</li> <li>-w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,</li> <li>-w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>-w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,</li> <li>-w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,</li> </ul> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p>

	<p>W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych</p> <p>Pozostałe środki trwałe o wartości do 10 000,00 ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Przychody i koszty zrealizowane w 2018 r. obrazuje załączony bilans i rachunek zysków i strat</p> <p>Sprawozdanie za rok 2018 zostało sporządzone zgodnie z przyjętymi zasadami polityki rachunkowości w tym metody wyceny.</p> <p>Wykazane w księgach rachunkowych informacje liczbowe obejmują rok obrotowy.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<b>Zgodnie z załącznikiem nr 1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	0,00

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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Niewypłacano
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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)

Raków dnia 15.03.2019r  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa -stan na początek rokuobrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	
1	2	3	4	5	6	7
<b>1.</b>	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>42 745,65</b>				
<b>2.</b>	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	0,00				
1)	Grunty	0,00				
2)	Budynki i budowle	0,00				
3)	Obiekty inżynierii wodnej i lądowej	0,00				
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00				
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				
7)	Urządzenia techniczne	0,00				
8)	Środki transportu	0,00				
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00				
10)	Pozostałe środki trwałe	75 696,45				
11)	Zbiory biblioteczne	123 937,71				
<b>RAZEM</b>		<b>242 379,81</b>				



Główne składniki aktywów trwałych								
Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa -stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		
Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne
8	9	10	11	12	13	14	15	16
			0,00	42 745,65				
			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				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	75 696,45	75 696,45			
			0,00	123 937,71	123 937,71	0,00	0,00	0,00
			0,00	242 379,81	242 379,81	0,00	0,00	0,00

Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
17	18	19	20	21
		42 745,65	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
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
		75 696,45	0,00	0,00
		123 937,71	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>242 379,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>