

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Gimnazjum Wielgomłynny 97-525 Wielgomłynny Numer identyfikacyjny REGON 590756040	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Wielgomłynny
		Wysłać bez pisma przewodniego D241FE529CF44314 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	515 857,97	495 688,31	A Fundusz	403 579,71	376 142,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 005 075,20	1 760 584,95
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	515 857,97	495 688,31	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 601 495,49	-1 384 442,83
A.II.1 Środki trwałe	515 857,97	495 688,31	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	100 000,00	100 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 601 495,49	-1 384 442,83
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	398 505,04	379 926,26	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 425,60	625,60	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	15 927,33	15 136,45	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	114 064,21	121 565,74
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	114 064,21	121 565,74
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	448,20	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 663,83	18 910,10
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	94 166,23	100 636,09

Anna Pełka
(główny księgowy)

BeSTia

Kierownik Referatu

Anna Pełka

2019-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

D241FE529CF44314

Bogumiła Dyktyńska
(kierownik jednostki)


mgr Bogumiła Dyktyńska

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 785,95	2 019,55	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 785,95	2 019,55
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 785,95	2 019,55
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	342,82	874,98			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	342,82	874,98			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 443,13	1 144,57			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 443,13	1 144,57			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anna Pełka
(główny księgowy)

BeSTia

Kierownik Referatu
Anna Pełka
Anna Pełka

2019-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

D241FE529CF44314

Bogumiła Dyktyńska
(kierownik jednostki)

W O J T
Bogumiła Dyktyńska
mgr Bogumiła Dyktyńska

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	517 643,92	497 707,86	Suma pasywów	517 643,92	497 707,86

Anna Pełka
(główny księgowy)

BeSTia

Kierownik Referatu

Anna Pełka

2019-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

D241FE529CF44314

Bogumiła Dyktyńska
(kierownik jednostki)


mgr Bogumiła Dyktyńska

Strona 3 z 4

Anna Pelka
(główny księgowy)

BeSTia

Kierownik Referatu


Anna Pelka

2019-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

D241FE529CF44314

Bogumiła Dyktyńska
(kierownik jednostki)


mgr Bogumiła Dyktyńska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Gimnazjum Wielgomłynny 97-525 Wielgomłynny	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Wielgomłynny
Numer identyfikacyjny REGON 590756040		Wysłać bez pisma przewodniego E4126550D73E5EB2 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	60 659,20	58 921,10
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	60 659,20	58 921,10
B. Koszty działalności operacyjnej	1 662 154,69	1 443 363,93
B.I. Amortyzacja	20 169,66	20 169,66
B.II. Zużycie materiałów i energii	168 000,77	131 196,28
B.III. Usługi obce	30 380,08	12 336,26
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	1 034 152,71	987 776,29
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	405 576,05	288 349,38
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 875,42	3 536,06
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 601 495,49	-1 384 442,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Anna Pełka
główny księgowy

2019-03-19
rok, miesiąc, dzień

Bogumiła Dyktyńska
kierownik jednostki

BeSTia

Kierownik Referatu

Anna Pełka

E4126550D73E5EB2

W O J T

mgr Bogumiła Dyktyńska

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 601 495,49	-1 384 442,83
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 601 495,49	-1 384 442,83
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 601 495,49	-1 384 442,83

Anna Pełka
główny księgowy

2019-03-19
rok, miesiąc, dzień

Bogumiła Dyktyńska
kierownik jednostki

BeSTia

Kierownik Referatu
Anna Pełka
Anna Pełka

E4126550D73E5EB2

WÓJT
mgr Bogumiła Dyktyńska

Strona 2 z 3

Anna Pełka
główny księgowy

2019-03-19
rok, miesiąc, dzień

Bogumiła Dyktyńska
kierownik jednostki

BeSTia

Kierownik Referatu

Anna Pełka
Anna Pełka

E4126550D73E5EB2

WOJT
mgr Bogumiła Dyktyńska

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Gimnazjum Wielgomłynny 97-525 Wielgomłynny	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Wielgomłynny
Numer identyfikacyjny REGON 590756040		Wysłać bez pisma przewodniego 5018AF3269515CED 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 076 996,57	2 005 750,20
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 615 393,74	1 415 926,34
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 615 393,74	1 415 926,34
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	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
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 687 315,11	1 660 416,59
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 626 655,91	1 601 495,49
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	60 659,20	58 921,10
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 005 075,20	1 760 584,95

Anna Pełka
główny księgowy

2019-03-19
rok, miesiąc, dzień

Bogumiła Dyktyńska
kierownik jednostki

BeSTia.

Kierownik Referatu

Anna Pełka

5018AF3269515CED


mgr Bogumiła Dyktyńska

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 601 495,49	-1 384 442,83
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 601 495,49	-1 384 442,83
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	403 579,71	376 142,12

Anna Pełka
główny księgowy

2019-03-19
rok, miesiąc, dzień

Bogumiła Dyktyńska
kierownik jednostki

BeSTia

Kierownik Referatu
Anna Pełka
Anna Pełka

5018AF3269515CED

WÓJT
Bogumiła Dyktyńska
mgr Bogumiła Dyktyńska

Anna Pełka
główny księgowy

2019-03-19
rok, miesiąc, dzień

Bogumiła Dyktyńska
kierownik jednostki

BeSTia

Kierownik Referatu
Anna Pełka
Anna Pełka

5018AF3269515CED

Wojt
mgr Bogumiła Dyktyńska
mgr Bogumiła Dyktyńska

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Publiczne Gimnazjum w Wielgomłynach
1.2	siedziba jednostki
	ul. Radomszczańska 9, 97-525 Wielgomłyny
1.3	adres jednostki
	ul. Radomszczańska 9, 97-525 Wielgomłyny
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Cykl kształcenia w szkole trwa 3 lata. Zajęcia dydaktyczno – wychowawczo – opiekuńcze odbywają się w systemie jednozmianowym. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego oraz statutu szkoły, a w szczególności: 1) zapewnia bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych planów nauczania, 2) zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje, 3) realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową kształcenia ogólnego oraz ramowe plany nauczania, 4) realizuje zasady oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów, 5) umożliwia uzyskanie świadectwa ukończenia szkoły, 6) podejmuje niezbędne działania w celu tworzenia optymalnych warunków działalności dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej, 7) zapewnia niezbędne warunki do prawidłowego rozwoju uczniów oraz do podnoszenia jakości pracy szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według ceny nabycia lub zakupu. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych. 5. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 6. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując ceny przeciętne (średnie ważone). 7. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.

5.	inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu wygaszania jednostki. Jednostka z dniem 31.08.2019 r. zakończy działalność. W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji. W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:							
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							
	Zwiększenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych							
	LP	Pozycja	Wartość początkowa na początek roku	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia
	I	Wartości niematerialne i prawne	6 955,34	0	0	0	0	0
	1.	Środki trwałe	887 035,25	0	0	0	0	0
	1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	100 000,00	0	0	0	0	0
	1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	743 151,29	0	0	0	0	0
	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4000,00	0	0	0	0	0
	1.4	Środki transportu	0	0	0	0	0	0
	1.5	Inne środki trwałe	39 883,96	0	0	0	0	0
	1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0
	1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0

Zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

LP	Pozycja	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem	Wartość początkowa (brutto) na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne	0	969,34	0	0	0	5 986,00
1.	Środki trwałe	0	5 490,00	0	0	5 490,00	881 545,25
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	100 000,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	743 151,29
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0	4 000,00
1.4	Środki transportu	0	0	0	0	0	0
1.5	Inne środki trwałe	0	5 490,00	0	0	5 490,00	34 393,96
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0

Zwiększenie i zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

LP		Stan umorzenia na początek roku	Aktualizacja	Amortyzacja za bieżący rok i jednorazowe umorzenie	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne	6 955,34	0	0	0	969,34	5 986,00
1.	Środki trwałe	371 177,28	0	20 169,66	0	5 490,00	385 856,94
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	344 646,25	0	18 578,78	0	0	363 225,03
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 574,40	0	800,00	0	0	3 374,40
1.4	Środki transportu	0	0	0	0	0	0
1.5	Inne środki trwałe	23 956,63		790,88		5 490,00	19 257,51
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0

LP	Grupa	Wartość netto na początek roku	Wartość netto na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne	0	0
1.	Środki trwałe	515 857,97	495 688,31
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	100 000,00	100 000,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	398 505,04	379 926,26
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 425,60	625,60
1.4	Środki transportu	0	0
1.5	Inne środki trwałe	15 927,33	15 136,45
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

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

Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów.

1.6. liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Jednostka nie posiada papierów wartościowych.

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)

Jednostka podejmuje decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących dokonując analizy stanu należności i sytuacji finansowej poszczególnych dłużników.

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

Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym.

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

W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

b)	powyżej 3 do 5 lat														
	W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.														
c)	powyżej 5 lat														
	W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.														
1.10.	kwota 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														
	Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu.														
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń														
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.														
1.12.	łączna kwota 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														
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia.														
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														
	Rozliczenia międzyokresowe w bilansie jednostki Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.														
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie														
	Jednostka nie otrzymała tego rodzaju gwarancji.														
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota brutto</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>66 245,70</td></tr> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td><td>5 762,70</td></tr> <tr> <td>Inne (nagrody dla pracowników)</td><td>5 720,00</td></tr> <tr> <td>Inne (ekwiwalent za urlop)</td><td>1 848,67</td></tr> <tr> <td>ZFŚS</td><td>57 262,00</td></tr> <tr> <td>Razem</td><td>136 839,07</td></tr> </tbody> </table> Świadczenia te obejmują tylko takie tytuły świadczeń, na które jednostka tworzyłaby rezerwę na przyszłe świadczenia pracownicze, gdyby miała taki obowiązek.	Wyszczególnienie	Kwota brutto	Odprawy emerytalne i rentowe	66 245,70	Nagrody jubileuszowe	5 762,70	Inne (nagrody dla pracowników)	5 720,00	Inne (ekwiwalent za urlop)	1 848,67	ZFŚS	57 262,00	Razem	136 839,07
Wyszczególnienie	Kwota brutto														
Odprawy emerytalne i rentowe	66 245,70														
Nagrody jubileuszowe	5 762,70														
Inne (nagrody dla pracowników)	5 720,00														
Inne (ekwiwalent za urlop)	1 848,67														
ZFŚS	57 262,00														
Razem	136 839,07														
1.16.	inne informacje														
	Zdaniem jednostki nie wystąpiły inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie.														
2.															
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów														
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy.														
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														
	Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.														

2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym.
2.4.	informacja 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 jednostki.
2.5.	inne informacje
	Zbiory biblioteczne 97 716,35 zł, Pozostałe środki trwałe 179 629,89 zł, Wynagrodzenia i pochodne 1 162 892,49 zł, Przeciętna liczba zatrudnionych 21,8 etatów.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Kierownik Referatu

Anna Pełka
Anna Pełka

(główny księgowy)

2019.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Bogumiła Dyktyńska
mgr Bogumiła Dyktyńska

(kierownik jednostki)