

UCHWAŁA NR VI/46/2019

RADY GMINY BRAŃSK

z dnia 19 czerwca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury
za 2018 r.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2019 r. poz. 351) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury im. Anny Dernowskiej w Kalnicy za 2018 rok, na które składają się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą bilansową w wysokości 1 603 862,88 zł, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały
- 2) informację dodatkową stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały
- 3) rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2018 r. zamykający się zyskiem netto w wysokości 281 089,24 zł, stanowiący załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki w wysokości 1 570 652,88 zł, stanowiące załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały

§ 2. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Kalnicy za 2018 rok, na które składają się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą bilansową w wysokości 6 249,93 zł, stanowiący załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały
- 2) informację dodatkową stanowiącą załącznik Nr 6 do niniejszej uchwały
- 3) rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2018 r. zamykający się wynikiem - 4 801,57 zł, stanowiący załącznik Nr 7 do niniejszej uchwały
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki w wysokości 346,98 zł, stanowiące załącznik Nr 8 do niniejszej uchwały

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

G. Płonowska
Grażyna Płonowska

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr VI/46/2019
Rady Gminy Brańsk
z dnia 19 czerwca 2019 r.
w sprawie zatwierdzenia
rocznego sprawozdania finansowego
instytucji kultury za 2018 r.

Bilans Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Kalnicy
sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury w Kalnicy Kalnica 54 17-120 Brańsk	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: URZĄD GMINY BRAŃSK
Numer identyfikacyjny REGON 050249195		Wysłać bez pisma przewodniego AD580DF2FB54975D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 287 861,86	1 562 707,96	A Fundusz	1 289 563,64	1 570 652,88
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 370 746,02	1 289 563,64
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 287 861,86	1 562 707,96	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-81 182,38	281 089,24
A.II.1 Środki trwałe	1 152 742,23	1 084 256,41	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	281 089,24
A.II.1.1 Grunty	22 363,58	22 363,58	A.II.2 Strata netto (-)	-81 182,38	0,00
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	1 075 146,21	1 036 734,34	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	49 088,90	19 763,95	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	6 143,54	5 394,54	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 412,77	33 210,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	135 119,63	478 451,55	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	2 412,77	33 210,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 412,77	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	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

AD580DF2FB54975D

Maciej Bobel
(kierownik jednostki)

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	33 210,00
B Aktywa obrotowe	4 114,55	41 154,92	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 327,48	2 766,35	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	3 327,48	2 766,35	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	787,07	38 388,57			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	787,07	38 388,57			
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			

Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Maciej Bobel
(kierownik jednostki)

BeSTia

AD580DF2FB54975D

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 291 976,41	1 603 862,88	Suma pasywów	1 291 976,41	1 603 862,88

 Monika Agnieszka Dygas
 (główny księgowy)

BeSTia

 2019-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)
 AD580DF2FB54975D

 Maciej Bobel
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

AD580DF2FB54975D

Maciej Bobel

(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr VI/46/2019
Rady Gminy Brańsk
z dnia 19 czerwca 2019 r.
w sprawie zatwierdzenia
rocznego sprawozdania finansowego
instytucji kultury za 2018 r.

Informacja dodatkowa Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Kalnicy
sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury w Kalnicy
1.2	siedzibę jednostki Kalnica 54
1.3	adres jednostki 17-120 Brańsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki prowadzenie, inicjowanie i wspieranie wszelkich form działalności kulturowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – informacje wg załącznika Nr 1
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 - informacje wg. załącznika nr 2,3
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)
	- informacje wg. załącznika nr 6
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
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
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 5
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
	- informacje wg. załącznika nr 7
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 8

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

SKARBNIK GMINY
 Monika Agnieszka Dygas
 (główny księgowy)
 Monika Agnieszka Dygas

2019-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Umiejętności Kultury
 im. Anny Dąb-Bobel w Kalnicy
 (kierownik jednostki)
 Maciej Bobel

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

SKARBNIK GMINY
Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Techniki
im. (Kierownik jednostki)
Maciej Bobel

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (9+10+11+12)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			zakup	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenia		nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne *		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1	Grunty	22 363,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 363,58
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t.przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 618 900,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 618 900,98
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	289 203,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289 203,39
1.4	Środki transportu	941 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	941 100,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.1	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OWARUNKI GMINY
Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)
MIASTO 2018 2019

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejscowy Ośrodek Kultury
i Sportu w Kainicy
(Rierownik Jednostki)
Miryel Bobel

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej 1.1 Informacji dodatkowej
Zmiana wartości umorzenia środków trwałych oraz umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Roczne zwiększenie umorzenie	w tym zwiększenie wartości				Roczne zmniejszenie umorzenie	w tym zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (3+4)	Ogółem zmniejszenie wartości (10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (9-15)
				zakup	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenie		nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	Inne *)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.1	Grunty	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
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t.przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	543 754,77	38 411,87	0,00	0,00	0,00	0,00	582 166,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	582 166,64
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	240 114,49	29 324,95	0,00	0,00	0,00	0,00	269 439,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 439,44
1.4	Środki transportu	934 956,46	749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	935 705,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	935 705,46
1.5	Inne środki trwałe	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

SKARBNIK GMINY
Monika Agnieszka Dygas
(Główny Księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gmina Kultura
M. Artyści

Matej Babel

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat		
1	2	3	4	5	6	7	
	a) kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	
	c) inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	
	d) zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0	0	0	
	e) zobowiązania weksłowe	0	0	0	0	0	
	Razem:	0	0	0	0	0	

SKARBNIK GMINY
Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)

2019-03-27

DYREKTOR
Maciej Bobel
Gmina Maciej Bobel, Zrzeszenia Kultury
(Kierownik Jednostki w Kalnicy)
Maciej Bobel

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	155 667,50
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	25 353,94
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00
4	pozostałe (odzież ochronna, ekwiwalent za pranie odzieży, badania lekarskie)	180,00

Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)
Monika Agnieszka Dygas

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury, Wszelchniania Kultury
Im. Arturów Bobel w Kulinicy
(Kierownik jednostki)
Małgorzata Bobel

Załącznik nr 6

Pkt.1 1.7. Informacji dodatkowej

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	
1	Należności długoterminowe	0	0	0	0
2	Należności krótkoterminowe	0	0	0	0
3	Z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0
4.	Należności od budżetów	0	0	0	0
5.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0

SKARBNIK GMINY
Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Badań i Doskonalenia Kultury
Im. A. Mickiewicza w Kozłowie
(Kierownik Jednostki)
Mateusz Bobel

Załącznik nr 7

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	478 451,55
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

* obroty WN konta 080

Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)
Monika Agnieszka Dygas

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminne Biuro Technicznej Kultury
im. Adama Mickiewicza w Kąkulewku
(Kierownik jednostki) Kąkulewko
Małgorzata Bobel

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0	0
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	0
2	Koszty	0	0
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	0

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury
im. Marii Bobel w Kainicy
(kierownik jednostki)


2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA GMINY
Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)
Monika Agnieszka Dygas

PRZEWODNICZĄCA RADY
S. Henonowa
Grażyna Płonowska

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr VI/46/2019
Rady Gminy Brańsk
z dnia 19 czerwca 2019 r.
w sprawie zatwierdzenia
rocznego sprawozdania finansowego
instytucji kultury za 2018 r.

Rachunek zysków i strat Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Kalnicy
sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury w Kalnicy Kalnica 54 17-120 Brańsk	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: URZĄD GMINY BRAŃSK	
Numer identyfikacyjny REGON 050249195		Wysłać bez pisma przewodniego 3FD9B16155D68941 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	391 492,75	770 018,64	
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	386 710,00	767 100,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	4 782,75	2 918,64	
B. Koszty działalności operacyjnej	499 133,99	525 834,50	
B.I. Amortyzacja	77 436,21	68 485,82	
B.II. Zużycie materiałów i energii	100 158,36	101 164,13	
B.III. Usługi obce	87 147,20	99 484,47	
B.IV. Podatki i opłaty	42 215,00	46 449,00	
B.V. Wynagrodzenia	141 990,15	155 667,50	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	20 973,18	25 229,64	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 213,89	29 353,94	
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)	-107 641,24	244 184,14	
D. Pozostałe przychody operacyjne	26 300,00	36 650,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	26 300,00	36 650,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Monika Agnieszka Dygas
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maciej Bobel
kierownik jednostki

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)	-81 341,24	280 834,14
G.	Przychody finansowe	158,86	255,10
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	158,86	255,10
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)	-81 182,38	281 089,24
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)	-81 182,38	281 089,24

Monika Agnieszka Dygas
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maciej Bobel
kierownik jednostki

BeSTia

3FD9B16155D68941

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Agnieszka Dygas
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maciej Bobel
kierownik jednostki

BeSTia

3FD9B16155D68941


Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

PRZEWODNICZĄCA RADY Strona 3 z 3

Grażyna Płonowska

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr VI/46/2019
Rady Gminy Brańsk
z dnia 19 czerwca 2019 r.
w sprawie zatwierdzenia
rocznego sprawozdania finansowego
instytucji kultury za 2018 r.

Zestawienie zmian w funduszu Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Kalnicy
sporządzone na dzień 31.12. 2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury w Kalnicy Kalnica 54 17-120 Brańsk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: URZĄD GMINY BRAŃSK	
Numer identyfikacyjny REGON 050249195		Wysłać bez pisma przewodniego 249801A8A4385808 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 462 349,23	1 370 746,02
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		5 617,73	0,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
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		5 617,73	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)		0,00	81 182,38
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	81 182,38
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
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)		1 370 746,02	1 289 563,64

Monika Agnieszka Dygas
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maciej Bobel
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-81 182,38	281 089,24
III.1.	zysk netto (+)	0,00	281 089,24
III.2.	strata netto (-)	-81 182,38	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 289 563,64	1 570 652,88

Monika Agnieszka Dygas
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maciej Bobel
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Agnieszka Dygas
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maciej Bobel
kierownik jednostki

BeSTia

249801A8A4385808

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

PRZEWODNICZĄCA RADY
G. Płonowska
Grażyna Płonowska

Strona 3 z 3

Załącznik Nr 5
do Uchwały Nr VI/46/2019
Rady Gminy Brańsk
z dnia 19 czerwca 2019 r.
w sprawie zatwierdzenia
rocznego sprawozdania finansowego
instytucji kultury za 2018 r.

Bilans Gminnej Biblioteki Publicznej w Kalnicy
sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Kalnicy Kalnica 54 17-120 Brańsk	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: URZĄD GMINY BRAŃSK
		Wysłać bez pisma przewodniego 87CE5EF54B8AADE0 
Numer identyfikacyjny REGON 052254770	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 669,08	1 167,27	A Fundusz	5 148,55	346,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	15 534,68	5 148,55
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 669,08	1 167,27	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-10 386,13	-4 801,57
A.II.1 Środki trwałe	4 669,08	1 167,27	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-10 386,13	-4 801,57
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 669,08	1 167,27	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49,90	5 902,95
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	49,90	5 902,95
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	49,90	676,15
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	0,00	5 226,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Maciej Bobel
(kierownik jednostki)

BeSTia

87CE5EF54B8AADE0

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	529,37	5 082,66	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	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	529,37	5 082,66			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	529,37	5 082,66			
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			

Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Maciej Bobel

(kierownik jednostki)

BeSTia

87CE5EF54B8AADE0

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 198,45	6 249,93	Suma pasywów	5 198,45	6 249,93

 Monika Agnieszka Dygas
 (główny księgowy)

BeSTia

 2019-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)
 87CE5EF54B8AADE0

 Maciej Bobel
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

87CE5EF54B8AADE0

Maciej Bobel
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 6
do Uchwały Nr VI/46/2019
Rady Gminy Brańsk
z dnia 19 czerwca 2019 r.
w sprawie zatwierdzenia
rocznego sprawozdania finansowego
instytucji kultury za 2018 r.

Informacja dodatkowa Gminnej Biblioteki Publicznej w Kalnicy
sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminna Biblioteka Publiczna w Kalnicy
1.2	siedzibę jednostki Kalnica 54
1.3	adres jednostki 17-120 Brańsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianie wiedzy rozwoju kultury
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – informacje wg załącznika Nr 1
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 - informacje wg. załącznika nr 2,3
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)
	- informacje wg. załącznika nr 6
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 5
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
	- informacje wg. załącznika nr 7
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 8

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

SKARBNIK GMINY

Monika Wagnieszka Dygas
(główny księgowy)

Monika Wagnieszka Dygas

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej w Katolicy
Maciej Bobel
(kierownik jednostki)
Maciej Bobel

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)

Monika Agnieszka Dygas

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej w Kainley
Małgorzata Bobel
(kierownik jednostki)
Małgorzata Bobel

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (9+10+11+12)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			zakup	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenia		nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne *)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t.przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	15 172,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 172,70
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.1	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Monika Agnieszka Dygas
(Główny księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Miejskiej Społecznej w Katinicy
(kierownik jednostki)
Małgorzata Bobel

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych oraz umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Roczne zwiększenie umorzenie	w tym zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (3+4)	Roczne zmniejszenie umorzenie	w tym zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (9-15)
				zakup	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenie			nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	Inne *)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.1	Grunty	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
1.1.1	Grunty stanowiące własność i s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	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
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	10 503,62	3 501,81	0,00	0,00	0,00	0,00	14 005,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 005,43
1.4	Środki transportu	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
1.5	Inne środki trwałe	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

SKARBNIK GMINY
Monika Agnieszka Dygas
(Główny Księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Miejskiej Biblioteki w Kainicy
(Kierownik Jednostki)
Małgorzata Bobel

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)			
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7
a)	kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0
c)	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0
d)	zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0	0	0
e)	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0
	Razem:	0	0	0	0	0

SKARBNIK GMINY
Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)

2019-03-27

DYREKTOR
Gminy Miejskiej Babelznej w Kalnicy
(Kierownik Jednostki)
Magdalena Babel

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	96 189,03
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	21 757,84
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00
4	pozostałe (odzież ochronna, ekwiwalent za pranie odzieży, badania lekarskie)	523,01

Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminy Miejskiej Bobolichy w Kaliszu
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt. I 1.7. Informacji dodatkowej

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	
1	Należności długoterminowe	0	0	0	0
2	Należności krótkoterminowe	0	0	0	0
3	Z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0
4.	Należności od budżetów	0	0	0	0
5.	Należności z tytułu ubezp. i innych świadczeń	0	0	0	0

SKARBNIK GMINY

Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

MACIEJ BOBEL
Główny Kierownik
(Kierownik jednostki)

Maciej Bobel

Załącznik nr 7

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

* obroty WNI konta 080

Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Maciej Bobel
(kierownik jednostki)
Maciej Bobel

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0	0
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	0
2	Koszty	0	0
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

SKARBNIK GMINY
Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)


2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminy Miejskiej Bobolonej w Kainicy
(kierownik jednostki)
Małgorzata Bobel

PRZEWODNICZĄCA RADY
Grażyna Płonowska
Grażyna Płonowska

Załącznik Nr 7
do Uchwały Nr VI/46/2019
Rady Gminy Brańsk
z dnia 19 czerwca 2019 r.
w sprawie zatwierdzenia
rocznego sprawozdania finansowego
instytucji kultury za 2018 r.

Rachunek zysków i strat Gminnej Biblioteki Publicznej w Kalnicy
sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Kalnicy Kalnica 54 17-120 Brańsk		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: URZĄD GMINY BRAŃSK	
Numer identyfikacyjny REGON 052254770			Wysłać bez pisma przewodniego 2E342D72D1FCF125 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		101 937,14	137 621,00
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		101 937,14	137 621,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		112 437,22	142 485,35
B.I.	Amortyzacja		3 501,81	3 501,81
B.II.	Zużycie materiałów i energii		40 684,41	10 426,64
B.III.	Usługi obce		3 591,10	10 083,55
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		50 784,92	96 189,03
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		13 115,42	21 757,84
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		759,56	526,48
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)		-10 500,08	-4 864,35
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

Monika Agnieszka Dygas
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maciej Bobel
kierownik jednostki

BeSTia

2E342D72D1FCF125

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)	-10 500,08	-4 864,35
G.	Przychody finansowe	113,95	62,78
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	113,95	62,78
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)	-10 386,13	-4 801,57
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)	-10 386,13	-4 801,57

Monika Agnieszka Dygas
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maciej Bobel
kierownik jednostki

BeSTia

2E342D72D1FCF125

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Agnieszka Dygas
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maciej Bobel
kierownik jednostki

BeSTia

2E342D72D1FCF125


Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

Strona 3 z 3

PRZEWODNICZĄCA RADY
G. Płonowska
Grażyna Płonowska

Załącznik Nr 8
do Uchwały Nr VI/46/2019
Rady Gminy Brańsk
z dnia 19 czerwca 2019 r.
w sprawie zatwierdzenia
rocznego sprawozdania finansowego
instytucji kultury za 2018 r.

Zestawienie zmian w funduszu Gminnej Biblioteki Publicznej w Kalnicy
sporządzone na dzień 31.12. 2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Kalnicy Kalnica 54 17-120 Brańsk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: URZĄD GMINY BRAŃSK	
Numer identyfikacyjny REGON 052254770		Wysłać bez pisma przewodniego C61292643312D38B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	20 176,20	15 534,68	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	0,00	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
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 trwale i środki trwale 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)	4 641,52	10 386,13	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 641,52	10 386,13	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
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)	15 534,68	5 148,55	

Monika Agnieszka Dygas
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maciej Bobel
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		
III.1.	zysk netto (+)	-10 386,13	-4 801,57
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-10 386,13	-4 801,57
IV.	Fundusz (II+,-III)	0,00	0,00
		5 148,55	346,98

Monika Agnieszka Dygas
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maciej Bobel
kierownik jednostki

BeSTia

C61292643312D38B

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Agnieszka Dygas
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maciej Bobel
kierownik jednostki

BeSTia

C61292643312D38B

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

PRZEWODNICZĄCA RADA
S. Płonowska
Grażyna Płonowska

Strona 3 z 3