

**UCHWAŁA NR VIII / 53 / 2019  
RADY GMINY PĘCZNIEW  
Z DNIA 27 czerwca 2019 r.**

**w sprawie :zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Pęczniewie za 2018 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r. poz.506) oraz na podstawie art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ( tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r. poz. 351 )

**Rada Gminy Pęczniew uchwala co następuje:**

**§1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Pęczniewie za 2018 rok , na które składa się :bilans , rachunek strat i zysków oraz Informacja dodatkowa , stanowiące załącznik do niniejszej uchwały**

**§ 2.Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pęczniew**

**§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia**

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Jerzy Zych*  
Jerzy Zych

**Wprowadzenie**  
**do sprawozdania finansowego – instytucji kultury**  
**Gminnej Biblioteki Publicznej w Pęczniewie**  
**za 2018 rok**

1. Nazwa jednostki i siedziba : **Gminna Biblioteka Publiczna w Pęczniewie**
2. Podstawowy przedmiot działalności : **działalność kulturalna**
3. Organ prowadzący rejestr: Gmina Pęczniew – **rejestr instytucji kultury , wpis pod pozycją 1**
4. Czas działania jednostki : **nieograniczony**
5. Okres sprawozdawczy : **01-01-2018 do 31-12-2018**
6. Kontynuacja działania : sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności kulturalnej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez instytucję działalności.
7. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31-12-2018 roku są zgodne z ustawą z dnia 29-09-1994 roku o rachunkowości , zwanej dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.
  - a/ rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, w ramach roku obrotowego okresami sprawozdawczymi jest miesiąc do sumowania obrotów na kontach księgi głównej i uzgodnienia z dziennikiem oraz zapisami na kontach ksiąg pomocniczych.
  - b/ ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się wg rodzajów na kontach zespołu „ 4”
  - c/ Wycena aktywów i pasywów:
    - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wg wartości początkowej wg cen nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy trwałej utraty wartości
    - środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej wartości
    - materiały wg cen zakupu
    - należności i zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty
    - rezerwy – w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości
    - fundusz instytucji oraz środki pieniężne w wartości nominalnej
    - wyrażone w walutach obcych: operacje gospodarcze na dzień ich przeprowadzenia a aktywów i pasywów po kursie kupna lub sprzedaży stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta instytucja

- d/ Do strat i zysków nadzwyczajnych instytucja zalicza zdarzenia , które powstały w wyniku działania sił natury , na wskutek zdarzeń trudnych do przewidzenia poza działalnością operacyjną i nie są związane z ogólnym ryzykiem prowadzenia działalności podstawowej.
- e/ Przedmioty o wartości:
- do 100 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową – pozabilansowo i traktowane są jako materiały tzn. , że nie obciążają one kosztu zużycia materiałów /sprzętu /.
  - od 100 do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania w koszty amortyzacji jednorazowej oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej ,
- f/ Środki trwałe o wartości powyżej 3 500 zł amortyzuje się wg metod i stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych
- g/ Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty w miesiącu oddania ich do użytku , natomiast o wartości powyżej 3 500 są amortyzowane według zasad podatkowych
- h/ Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej.
- i/ W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych , stosuje się dowód zastępczy w postaci dokumentu poświadczającego przyjęcie dostawy lub wykonania usługi, wystawionego przez uprawnioną osobę, sprawdzonego i podpisanego przez księgowego oraz akceptowanego przez dyrektora instytucji.
- j / Księgi rachunkowe prowadzi się ręcznie i zawierają:
- wykaz kont księgi głównej
  - wykaz kont pomocniczych
  - zestawienie obrotów i sald
- k / Zbiór danych tworzących księgi rachunkowe objęty jest ochroną wewnętrzną i zewnętrzną, dostęp do nich ma wyłącznie pracownik księgowości, przechowywane są w szafkach, w zamkniętych pomieszczeniach.
- l / Instytucja nie tworzy rezerw na zobowiązania przyszłych świadczeń pracowniczych /nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe/ , jak również na przyszłe zobowiązania. Roczna ich wartość jest ujmowana w corocznie sporządzanych planach rocznych , które stanowią dla organizatora podstawę do przydzielenia dotacji na działalność instytucji.
- ł / instytucja nie tworzy rezerw na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych gdyż dochód jednostki jest przeznaczony na cele statutowe i jest zwolniony z opodatkowania.
- m/ Instytucja sporządza inwentaryzację aktywów co roku według stanu na ostatni dzień roku rozliczeniowego w oparciu o zarządzenie Dyrektora i instrukcję

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Jerzy Zych*  
Jerzy Zych

## Bilans na dzień 31 grudnia 2018r.

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01-01-2018 r.	Stan na dzień 31-12-2018r.
1	2	3	4
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0	0
I	Wartości niematerialne i prawne	0	0
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2	Wartość firmy	0	0
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0	0
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0	0
1	Środki trwałe	0	0
	a/ grunty	0	0
	b/ budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
	c/ urządzenia techniczne i maszyny	0	0
	d/ środki transportu	0	0
	d/ inne środki trwałe	0	0
2	Środki trwałe w budowie	0	0
3	Środki przekazane na poczet inwestycji	0	0
III	Należności długoterminowe	0	0
1	Od jednostek powiązanych	0	0
2	Od pozostałych jednostek	0	0
IV	Inwestycje długoterminowe	0	0
1	Nieruchomości	0	0
2	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
1	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	253,17	12,26
I	Zapasy	0	0

1	Materiały	0	0
2	Półprodukty i produkty w toku	0	0
3	Produkty gotowe	0	0
4	Towary	0	0
5	Zaliczki na dostawy	0	0
II	Należności krótkoterminowe	0	0
1	Należności od jednostek powiązanych	0	0
	a/ z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty	0	0
	- do 12 miesięcy	0	0
	- powyżej 12 miesięcy	0	0
	b/ inne	0	0
2	Należności od pozostałych jednostek	0	0
	a / z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
	- do 12 miesięcy	0	0
	- powyżej 12 miesięcy	0	0
	b/ z tytułów budżetowych	0	0
	c/ inne	0	0
	d/ dochodzone na drodze sądowej	0	0
III	Inwestycje krótkoterminowe	253,17	12,26
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	253,17	12,26
	a/ w jednostkach powiązanych	0	0
	- udziały lub akcje	0	0
	- inne papiery wartościowe	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
	b/ w pozostałych jednostkach	0	0
	- udziały lub akcje	0	0
	- inne papiery wartościowe	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
	c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne 131 +135	253,17	12,26
	- środki pieniężne w kasie i rachunkach	253,17	12,26
	- inne środki pieniężne	0	0
	- inne aktywa pieniężne	0	0
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
	<b>RAZEM AKTYWA A + B</b>	253,17	12,26

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01-01-2018 r	Stan na dzień 31-12-2018r.
	PASYWA		
<b>A</b>	<b>Kapitał/ fundusz/ własny 800 + 860</b>	251,20	9,72
I	Kapitał podstawowy 800	0	251,20
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0	0
III	Udziały własne/ wielkość ujemna /	0	0
IV	Kapitał / fundusz / zapasowy	0	0
V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0
VI	Pozostałe kapitały / fundusz/ rezerwowe	0	0
VII	Zysk /strata/ z lat ubiegłych	0	0
VIII	Zysk /strata/ netto 860	251,20	-241,48
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego / wielkość ujemna /	0	0
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1,97	2,54
I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
	- długoterminowe	0	0
	- krótkoterminowe	0	0
3	Pozostałe rezerwy	0	0
	- długoterminowe	0	0
	-krótkoterminowe	0	0
II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
1	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2	Wobec pozostałych jednostek	0	0
	a/ kredyty i pożyczki	0	0
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	00
	c/ inne zobowiązania finansowe	0	0
	d/ inne	0	0
III	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze	1,97	2,54
1	Wobec jednostek powiązanych	0	0
	a/ z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności	0	0
	- do 12 miesięcy	0	0
	- powyżej 12 miesięcy	0	0
	b/ inne	0	0
2	Wobec pozostałych jednostek	0	0

	a/ kredyty i pożyczki	0	0
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
	c/ inne zobowiązania finansowe	0	0
	d/ z tytułu dostaw i usług	0	0
	- do 12 miesięcy	0	0
	- powyżej 12 miesięcy	0	0
	e/ zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
	f/ zobowiązania wekslowe	0	0
	g/ z tytułu podatków , ceł , ZUS i innych świadczeń	0	0
	h/ z tytułu wynagrodzeń	0	0
	i/ inne	0	0
3	Fundusze specjalne 851	1,97	2,54
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
1	Ujemna wartość firmy	0	0
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
	-długoterminowe	0	0
	- krótkoterminowe	0	0
	<b>RAZEM PASYWA A + B</b>	<b>253,17</b>	<b>12,26</b>

Sporządzono, dnia 25 marca 2019 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Jerzy Zych*  
Jerzy Zych

Gminna Biblioteka Publiczna w Pęczniewie		Rachunek zysków i strat jednostki /wariant porównawczy /	
100014536 /REGON /		Sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	
		Wójt Gminy Pęczniew	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		121 000	178 000
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		121 000	178 000
I. w tym: dotacje zaliczane w do przychodów /podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe		121 000	178 000
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0	0
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0	0
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		121 086,30	178 815,42
I. Amortyzacja		10 260,89	11 423,94
II. Zużycie materiałów i energii		6 466,25	6 980,79
III. Usługi obce		6 551,59	54 676,06
IV. Podatki i opłaty		0	0
V. Wynagrodzenia		78 372,52	85 779,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		18 074,25	19 474,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1360,80	481,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0	0
X. Pozostałe obciążenia		0	0
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>		-86,30	-815,42
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0	400,94
I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		0	0
II. Dotacje		0	0
III. Inne przychody operacyjne		0	400,94
<b>E. Pozostałe koszty operac</b>		0	0
I. Pozostałe koszty operacyjne		0	0
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>		-86,30	-414,48
<b>G. Przychody finansowe</b>		337,50	173,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0	0
II. Odsetki		0	0



III. Inne	337,50	173,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	251,20	-241,48
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0	0
I. Zyski nadzwyczajne	0	0
II. Straty nadzwyczajne	0	0
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	251,20	-241,48
<b>L. Podatek dochodowy</b>	0	0
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	0	0
<b>N. Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	251,20	-241,48

Sporządzono dnia 2019-03- 25

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Janusz Adamczyk*  
Janusz Adamczyk

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**  
**do sprawozdania finansowego za 2018 rok instytucji kultury**  
**- Gminnej Biblioteki Publicznej w Pęczniewie**  
**o której mowa art. 45 ust.2 , pkt. 3 ustawy z dnia 29.09.1994 roku**  
**o rachunkowości / Dz. U. Nr 121 , poz. 591 z późniejszymi zmianami /**

1. Stosowane metody wyceny :

- środki trwałe powyżej 3500,00 amortyzowano wg planu amortyzacji, w którym przyjęto stawki wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych :
- pozostałe środki trwałe o wartości od 100,00 do 3 500,00 zł odpisano jednorazowo w ciężar kosztów w miesiącu przekazania ich do użytkowania:
- w roku 2018 nie dokonano zmian metod księgowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego
- po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia , mające istotny wpływ na wynik finansowy instytucji

2. Rozliczenie majątku trwałego za rok 2018

- **GBP na dzień 31-12-2018 r. nie posiada na stanie środków trwałych / konto 011 /**
- **GBP w roku 2018 w pozostałych środkach trwałych / konto 013 /** dokonała:
  - zakupu ze środków własnych drukarki kodów kreskowych, 3 wentylatorów oraz 2 UPS na kwotę ogółem 2 653,00
  - likwidacji wyposażenia na kwotę 709,00

**Stan pozostałych środków trwałych na koniec roku wynosi 60 101,37**

- **GBP w roku 2018 w księgozbiorach / konto 014 /** dokonała
  - zakupu książek ze środków własnych na kwotę 4 370,00,
  - zakupu książek ze środków Biblioteki Narodowej na kwotę 4 000,00
  - łącznie dokonała zakupu książek na kwotę 8 370,00
  - otrzymała za zagubione książki na kwotę 400,94
  - dokonała selekcji zbiorów bibliotecznych na kwotę 2 206,98

**Stan księgozbioru na koniec 2018 r. wynosi 133 061,33**

Zakres zmian wg grup rodzajowych w składnikach majątku trwałego zawiera załącznik nr.1

3.. Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2018

W 2018 r. Gminna Biblioteka Publiczna w Pęczniewie dokonała:

- **W pozostałych środkach trwałych**
  - amortyzacji jednorazowej na kwotę 2 653,00
  - zmniejszenia amortyzacji z likwidacji pozostałych śr. trwałych na kwotę 709,00

**Amortyzacja w pozostałych środkach trwałych na koniec roku wynosi 60 101,37**

- **W księgozbiorach**

- amortyzacji jednorazowej księgozbioru na kwotę 8 770,94
- zmniejszenia amortyzacji z selekcji zbiorów na kwotę 2 206,98

**Amortyzacja księgozbioru na koniec roku 2017 wynosi 133 061,33**

Zmiany umorzenia wg grup rodzajowych w składnikach **majątku trwałego** zawiera załącznik nr 2.

4. Gminna Biblioteka Publiczna w Pęczniewie:

- nie użytkuje gruntów własnych;
- nie posiada zobowiązań wobec gminy.

5. Informacja o wielkości i zmianach funduszków:

- fundusz w dniu 01-01-2018r.

251,20

- strata bilansowa na dzień 31-12-2018 r.	241,48
- stan funduszu na 31-12-2018 r.	9,72
6. W roku 2018 wystąpiła strata bilansowa	241,48
7. W roku 2018 nie tworzone rezerw na należności.	
8. Zobowiązania na dzień 31-12-2018rok nie wystąpiły.	
9. W roku 2018 nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe kosztów.	
10. Na dzień 31-12-2018r. nie wystąpiły przychody przyszłych okresów.	
11. Gminna Biblioteka Publiczna w Pęczniewie nie udzielała gwarancji i poręczeń wekslowych. Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki,	
12. Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego / strata/ brutto w kwocie	241,48
- dochody przeznaczone na działalność statutową instytucji	178 573,94
- koszty uzyskania przychodów	178 414,48
- wynik podatkowy -dochód /wolny od opodatkowania/	159,46
- koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów /amortyzacja od nieodpłatnie otrzymanych księgozbiorów/	400,94
- strata bilansowa	- 241,48
13. Koszty w układzie rodzajowym przedstawiają się następująco:	
- amortyzacja	11 423,94
- zużycie materiałów i energii	6 980,79
- usługi obce	54 676,06
- wynagrodzenia	85 779,20
- ubezpieczenia społeczne i inne dla pracowników	19 474,43
- pozostałe koszty rodzajowe	481,00
Razem	178 815,42

14. Straty i zyski nadzwyczajne w roku 2018 nie wystąpiły

15. W 2018 roku jednostkę nie obowiązuje sporządzenie sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

16. Przeciętne zatrudnienie w roku 2018

Od dnia 1 stycznia 2018 roku w Gminnej Bibliotece Publicznej w Pęczniewie są zatrudnione 4 osoby / w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy - 2,75 /:

- dyrektor biblioteki 1 osoba / 1 etat /
- młodszy bibliotekarz 1 osoba / ½ etatu / -przebywa na urlopie wychowawczym
- młodszy bibliotekarz 1 osoba / 1 etat /
- główny księgowy: 1 osoba / 1/4 etatu /

Sporządził:

Zatwierdził:

Pęczniew, dnia 25 -03-2019r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Jerzy Zych*  
Jerzy Zych

**INFORMACJA DODATKOWA**

do bilansu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku, o której mowa w art.45 pkt .3 ustawy o rachunkowości.

Szczegółowy zakres zmian w składnikach majątku trwałego wg wartości brutto.

LP	TREŚĆ	Grupa rodzaj-owa	Wartość środków trwałych na dzień 1.01.2018	Przyjęcie Środków trwałych w 2018	Zmniejszenie środków trwałych w 2018r.	Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2018	Uwagi
					Likwidacja i inne		
1	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	IV	13 753,06	-	13 753,06	0,00	
2	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	3 028,00	-	3 028,00	0,00	
Razem „011”			16 781,06		16 781,06	0,00	
3	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	IV	18 269,52	2 653,00	590,00	20 332,52	
4	Urządzenia techniczne	VI	2 968,82	-	-	2 968,82	
5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	36 919,03	-	119,00	36 800,03	
Razem „013”-pozostałe środki trwałe			58 157,37	2 653,00	709,00	60 101,37	
6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	12 6497,37	8 770,94	2 206,98	133 061,33	
Razem” 014”- księgozbiory			12 6497,37	8 770,94	2 206,98	133 061,33	
Ogółem majątek trwały 011 +013+014			20 1435,80	11 423,94	19 697,04	193 162,70	
W tym:							
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		IV	32 022,58	2 653,00	14 343,06	20 332,52	
Urządzenia techniczne		VI	2 968,82			2 968,82	
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie		VIII	166 444,40	8 770,94	5 353,98	169 861,36	

PRZEWODNICZĄCY RADY



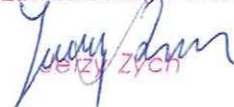
**INFORMACJA DODATKOWA**

do bilansu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku, o której mowa w art.45 pkt 3 ustawy o rachunkowości.

## Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach majątku trwałego

LP	TREŚĆ	Grupa Rodzaj-owa	Wartość umorzenia na dzień 01.01.2018	Umorzenie naliczone w 2018	Umorzenie z likwidacji środków trwałych w 2018	Wartość morzenia środków trwałych na 31.12.2018	Uwagi
1	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	IV	13 753,06	-	13 753,06	0,00	
2	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	3 028,00	-	3 028,00	0,00	
Razem „011” Środki trwałe			16 781,06	-	16 781,06	0,00	
3	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	IV	18 269,52	2 653,00	590,00	20 332,52	
4	Urządzenia techniczne	VI	2 968,82	-	-	2 968,82	
5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	36 919,03	-	119,00	36 800,03	
Razem „013”- Pozostałe środki trwałe			58 157,37	2 653,00	709,00	60 101,37	
6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	126 497,37	8 770,94	2 206,98	133 061,33	
Razem „014”-księgozbiory			126 497,37	8 770,94	2 206,98	133 061,33	
Ogółem majątek trwały 011+13+014			201 435,80	11 423,94	19 697,04	193 162,70	
W tym:							
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		IV	32 022,58	2 653,00	14 343,06	20 332,52	
Urządzenia techniczne		VI	2 968,82	-	-	2 968,82	
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie		VIII	166 444,40	8 770,94	5 353,98	169 861,36	

PRZEWODNICZĄCY RADY


 Jerzy Zych

**Z A Ł O Ź E N I A    D O   C I T**  
**za 2018 rok**

<b>1. Przychody ogółem</b>	<b>178 573,94</b>
w tym dotacje na działalność /art.17 ust. 1 . pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych / 178 000,00	
<b>2. Koszty ogółem</b>	<b>178 815,42</b>
<b>3. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>0,00</b>
- wydatki sfinansowane z dotacji            178 000,00	
/ art. 16 ust. 1 , pkt 58 ustawy o pdop /	
<b>4. Koszty uzyskania przychodów</b>	<b>178 414,48</b>
<b>5. Dochód</b>	<b>159,46</b>
<b>6. Dochody wolne / art . 17 ust. 1 , pkt 14 /</b>	<b>159,46</b>
<b>7. Strata ze źródeł przychodów wolnych</b>	<b>0,00</b>

PRZEWODNICZĄCY RADY

  
Jerzy Zych