

Zarządzenie Nr 39/2019

Wójta Gminy Czosnów

z dnia 25 kwietnia 2019 roku

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego gminy oraz sprawozdania z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury

Na podstawie rt.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych /Dz.U. 2017 poz. 2077 z późn.zm - Wójt Gminy Czosnów zarządza, co następuje:

§ 1

Przekazać Radzie Gminy Czosnów sprawozdanie finansowe gminy za rok 2018 w brzmieniu załączników:

1. Nr 1 „Bilans z wykonania budżetu gminy”,
2. Nr 2 „Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego”,
3. Nr 3 „Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego” ,
4. Nr 4 „ Łączne zestawienie zmian w funduszu” obejmujący dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego” ,
5. Nr 5 „ Informacja dodatkowa”.

§ 2

Przekazać Radzie Gminy Czosnów sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Czosnowie za rok 2018 w brzmieniu załącznika Nr 6.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



z up. **WÓJTA**
dy Piotr Rutkowski
ZASTĘPCA WÓJTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czosnów ul. Gminna 6 05-152 Czosnów	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Gmina Czosnów ul. Gminna 6 05-152 Czosnów
Nr statystyczny - REGON 013270413		Wysłać bez pisma przewoźnego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Środki pieniężne	4 210 594,33	5 895 761,44	I. Zobowiązania	8 574 029,06	18 490 421,20
1. Środki pieniężne	4 210 594,33	5 895 761,44	1. Zobowiązania finansowe	8 572 556,75	18 486 500,00
1.1 Środki pieniężne budżetu	4 209 122,02	5 891 840,24	1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 738 056,75	2 834 500,00
1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 472,31	3 921,20	1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 834 500,00	15 652 000,00
II. Należności i rozliczenia	435 119,57	632 498,84	2. Zobowiązania w obec budżetów	1 472,31	3 916,90
1. Należności finansowe	0,00	0,00	3. Pozostałe zobowiązania	0,00	4,30
1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II. Aktywa netto budżetu	-4 567 908,16	-12 675 562,92
1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	1. Wynik w wykonaniu budżetu (+,-)	-1 833 838,26	-11 276 571,33
2. Należności od budżetów	353 237,48	416 586,51	1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
3. Pozostałe należności i rozliczenia	81 882,09	215 912,33	1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 085 873,69	-8 349 690,19
			1.3 Niewykonane wydatki (-)	-747 964,57	-2 926 881,14
			2. Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	1 050 211,00	990 000,00
			3. Rezerwa na niewygasające wydatki	747 964,57	2 926 881,14
			4. Środki z przywłaszczenia	0,00	0,00
			5. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 532 245,47	-5 315 872,73
III. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III. Rozliczenia międzyokresowe	639 593,00	713 402,00
Suma aktywów	4 645 713,90	6 528 260,28	Suma pasywów	4 645 713,90	6 528 260,28

SKARBNIK GMINY
(skarbnik)
Teresa Kosińska

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

(zarząd)

WOJT
Antoni Krężlewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:
Gmina Czosnów ul. Gminna 6 05-152 CZOSNÓW		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
013270413		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	158 380 388,62	176 210 343,26	A Fundusz	146 962 599,78	163 736 604,96
A.I Wartości niematerialne i prawne	64 246,35	5 927,61	A.I Fundusz jednostki	134 163 183,10	147 697 641,97
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	146 836 122,74	164 354 127,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	12 799 416,68	16 038 962,99
A.II.1 Środki trwałe	144 164 076,73	148 386 388,02	A.II.1 Zysk netto (+)	38 434 254,87	59 953 544,82
A.II.1.1 Grunty	20 045 082,93	20 615 340,89	A.II.2 Strata netto (-)	-25 634 838,19	-43 914 581,83
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	880 389,00	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	120 353 250,63	124 481 144,49	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 365 749,74	1 452 549,16	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 653 015,25	1 196 154,53	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	746 978,18	641 198,95	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 856 064,66	15 325 010,55
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 672 046,01	15 967 739,20	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	2 855 224,04	2 911 834,68
A.III Należności długoterminowe	11 480 019,53	11 850 288,43	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	343 307,51	266 987,82
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	92 888,26	105 737,03
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	410 347,89	445 770,88
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	708 142,42	771 532,57

SKARBNIK GMINY

Teresa Kicińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

z up. WOJTA
dy Piotr Radecki
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	85 804,16	355 515,86
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	343 104,36	599,41
B Aktywa obrotowe	3 438 275,82	2 851 272,25	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	152 185,51
B.I Zapasy	2 124,60	1 459,00	D.II.8 Fundusze specjalne	871 629,44	813 505,60
B.I.1 Materiały	2 124,60	1 459,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	871 629,44	813 505,60
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	12 000 840,62	12 413 175,87
B.II Należności krótkoterminowe	2 380 851,98	1 727 546,53			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	394 174,63	171 024,49			
B.II.2 Należności od budżetów	729 727,55	41 185,34			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 256 949,80	1 515 336,70			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 034 554,68	1 101 970,54			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 034 554,68	1 101 970,54			
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			

SKARBNIK GŁÓWNY

Teresa Kicińska

Teresa Kicińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

z up. WÓJTA

dr Piotr Rutkowski
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	20 744,56	20 296,18			
Suma aktywów	161 818 664,44	179 061 615,51	Suma pasywów	161 818 664,44	179 061 615,51

SKARBNIK GMINY
Teresa Kicińska

Teresa Kicińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

z up. WÓJTA
dr Piotr Rutkowski
ZASTĘPCA WÓJTY

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	wzajemne wyłączenia należności - 8 257,40

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Wzajemne wyłączenia zobowiązań-8257,40

SKARBNIK GMINY
Teresa Kicińska

Teresa Kicińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

z up. WÓJTA
dr Piotr Rutkowski
ZASTĘPCA WÓJTA

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Czosnów ul.Gminna 6 05-152 CZOSNÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013270413			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		57 228 639,09	63 056 105,09
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 241 068,43	3 195 243,04
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		53 987 570,66	59 860 862,05
B.	Koszty działalności operacyjnej		42 613 641,39	46 508 424,26
B.I.	Amortyzacja		3 947 226,28	3 974 877,72
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 771 246,07	3 162 954,98
B.III.	Usługi obce		5 428 391,89	6 110 700,65
B.IV.	Podatki i opłaty		251 752,82	239 472,44
B.V.	Wynagrodzenia		15 034 472,34	16 329 874,77
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 948 039,78	4 198 174,53
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		236 493,06	288 743,23
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 366 475,40	10 684 672,33
B.X.	Pozostałe obciążenia		629 543,75	1 518 953,61
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		14 614 997,70	16 547 680,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3 814 239,59	4 458 768,62
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		196 887,83	107 620,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		3 617 351,76	4 351 148,62
E.	Pozostałe koszty operacyjne		5 366 197,46	4 724 277,80

Teresa Kicińska
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

z up. WÓJTA
dr Piotr Rutkowski
ZASTĘPCA WÓJTA

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	852 976,19	249 996,25
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	4 513 221,27	4 474 281,55
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 063 039,83	16 282 171,65
G.	Przychody finansowe	301 016,98	167 216,81
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	295 820,21	163 442,03
G.III.	Inne	5 196,77	3 774,78
H.	Koszty finansowe	511 157,13	410 425,47
H.I.	Odsetki	511 157,13	410 425,47
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 852 899,68	16 038 962,99
J.	Podatek dochodowy	53 483,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	12 799 416,68	16 038 962,99

SKARBNIK GMINY

Teresa Kicińska

Teresa Kicińska
główny księgowy

2019-04-25

rok, miesiąc, dzień

z up. WÓJTA

dr Piotr Rutkowski
ZASTĘPCA WÓJTA

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wzajemne wyłączenia przychodów - 154 397,59
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Wzajemne wyłączenia przychodów - 50 480,79
B.II	Zużycie materiałów i energii	Wzajemne wyłączenia koszty materiałów - 11 940,79
B.III	Usługi obce	Wzajemne wyłączenia kosztów - 154 397,59
B.IV	Podatki i opłaty	Wzajemne wyłączenia kosztów - -38 540,00

SKARBNIK GMINY
Teresa Kicińska

Teresa Kicińska
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

z up. WÓJTA
dr Piotr Rutkowski
ZASTĘPCA WÓJTY
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Czosnów ul.Gminna 6 05-152 CZOSNÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013270413			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		125 538 921,15	134 163 183,10
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		128 054 713,45	149 865 657,86
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		54 981 433,15	53 769 436,86
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		55 867 364,11	69 829 566,71
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		14 470 841,18	25 245 033,57
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		1 363 539,15	643 025,94
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		1 371 535,86	378 594,78
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		119 430 451,50	135 558 343,79
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		39 949 955,81	40 197 164,98
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		53 947 951,02	60 829 761,72
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		19 390 218,82	29 688 709,76
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		49 093,60	6 000,00
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		6 093 232,25	4 836 707,33
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		134 163 183,10	147 697 641,97

Teresa Kicińska
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

z up. WOJCI
dr Piotr Rutkowski
kierownik jednostki

BeSTia

SKARBNIK GMINY
Teresa Kicińska

wersja robocza

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	12 799 416,68	16 038 962,99
III.1.	zysk netto (+)	53 769 436,86	59 953 544,82
III.2.	strata netto (-)	-40 970 020,18	-43 914 581,83
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	146 962 599,78	163 736 604,96

SKARBNIK GMINY
Teresa Kicińska

Teresa Kicińska
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

z up. WÓJTA
dr Piotr Rutkowski
ZASTĘPCA WÓJTY
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Wzajemne wyłączenia - 2 068 970,53 zł
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Wzajemne wyłączenia - 2 068 970,53 zł

SKARBNIK GMINY

Teresa Kicińska

Teresa Kicińska
główny księgowy

2019-04-25

rok, miesiąc, dzień

z up. WÓJTA

dr Piotr Rutkowski
kierownik jednostki

Załącznik Nr 5 do Sprawozdanie Gminy Czosnów Nr 38/2018 z dn. 25.04.2018 r.

INFORMACJA DODATKOWA	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Czosnów
1.2	siedzibę jednostki Czosnów
1.3	adres jednostki ul. Gminna 6 05-152 Czosnów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wykonywanie zadań użyteczności publicznej
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 Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Środki trwałe pochodzące z zakupu - według cen nabycia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie - według kosztów wytworzenia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe ujawnione - według wartości wynikającej z dokumentów, w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu - według wartości określonej w decyzji, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie - w według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu - według cen nabycia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu - według wartości określonej w decyzji, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku - wyceniane się według rzeczywistych cen zakupu. Należności - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu, a na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu, a na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach - według wartości nominalnej. Pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej. Środki trwałe (ŚT) oraz wartości niematerialne i prawne (WNP) o wartości powyżej 10.000,00 zł. podlegają umorzeniu za okres całego roku (odpowiednio do okresu używania), metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. - pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł. umarzane jednorazowo finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje. Wartość środka trwałego ulega zwiększeniu jeżeli nakłady na jego przebudowę, rozbudowę, adaptację lub modernizację przekraczają 10.000,00 zł. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji. Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury. Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o odpisy aktualizujące. Koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono. Wartość należności aktualizuje się w przypadkach określonych w art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do: a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu - do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym, b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności, należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania, e) należności przeterminowanych lub nieprzetworzonych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.	
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 tabela nr 1, tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Gmina Czosnów nie dysponuje takimi danymi
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 wieczystość 880 389,00 zł
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	39 941,75 zł
1.7.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy
1.8.	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 JST (stan pożyczek zagrożonych) tabela nr 8
1.9.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	Gmina Czosnów nie tworzy rezerw
a)	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
b)	powyżej 1 roku do 3 lat-brak
c)	powyżej 3 do 5 lat-brak
1.10.	powyżej 5 lat-brak
1.11.	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
	0
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0
1.13.	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
	0
1.14.	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
	(KZB) Ubezpieczenia. Stan na początek roku obrotowego 16 536,51 zł, stan na koniec roku obrotowego 20 296,18 zł
1.15.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania umowy oraz właściwego usunięcia wad i usterek 1 020 469,12 zł
1.16.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	19 480 396,23 zł
2.	inne informacje
2.1.	
2.2.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0
2.3.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	0
2.4.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody (odszkodowanie z tyt. ubezpieczenia mienia) - 20 096,92 zł, koszty z tyt. uszkodzonego mienia - 20 096,92 zł
2.5.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
3.	inne informacje
	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
Teresa Jędruska

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

z up. WÓJTA
dr Piotr Rątkowski
ZASTĘPCA WÓJTA

Tabela Nr 1

1.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
I	Wartości niematerialne i prawne	199 175,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 175,62
II	Środki trwałe z tego:	201 554 902,51	11 634 561,35	2 057 562,53	0,00	1 015 371,50	14 707 495,38	6 000	7 070,37	2 417 787,85	2 430 858,22	213 831 539,67
1.1.	Grunty	20 045 082,93	146 312,48	0	0,00	435 945,48	582 257,96	6 000	0,00	6 000	12 000	20 615 340,89
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	880 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	880 389,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	171 952 812,02	10 913 574,67	2 057 562,53	0,00	221 000,00	13 192 137,20	0,00	0,00	2 360 687,85	2 360 687,85	182 784 261,37
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 967 942,35	520 843,62	0,00	0,00	0,00	520 843,62	0,00	5 779,77	51 100,00	56 879,77	4 431 906,20
1.4.	Środki transportu	4 271 922,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 271 922,18
1.5.	Inne środki trwałe	1 317 143,03	53 830,58	0,00	0,00	358 426,02	412 256,60	0,00	1 290,60	0,00	1 290,60	1 728 109,03
III	Pozostałe środki trwałe	3 774 422,81	599 618,10	0,00	0,00	0,00	599 618,10	0,00	81 661,42	0,00	81 661,42	4 292 379,49
1.1.	Środki trwałe w używaniu	3 146 361,52	498 947,60	0,00	0,00	0,00	498 947,60	0,00	45 956,62	0,00	45 956,62	3 599 352,50
1.2.	Wartości niematerialne i prawne	177 962,84	20 911,92	0,00	0,00	0,00	20 911,92	0,00	1 959,44	0,00	1 959,44	196 915,32
1.3.	Zbiory biblioteczne	450 098,45	79 758,58	0,00	0,00	0,00	79 758,58	0,00	33 745,36	0,00	33 745,36	496 111,67
RAZEM		205 528 500,94	12 234 179,45	2 057 562,53	0,00	1 015 371,50	15 307 113,48	6 000	88 731,79	2 417 787,85	2 512 519,64	218 323 094,78

Tabela Nr 2

1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszcz. wew.	Inne	Aktualizacja	Umorzenia	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
I	Wartości	134 929,27	0,00	0,00	0,00	0,00	58 318,74	58 318,74	0,00	0,00	0,00	0,00	193 248,01
II	Środki trwałe, z tego:	57 419 383,80	146 238,21	4 176 166,82	265 319,61	0,00	3 728 301,83	8 316 026,47	0,00	2 639,08	265 319,61	267 958,69	65 467 451,58
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 JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym	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	51 599 561,39	35 243,02	3 819 495,16	0,00	0,00	3 084 778,12	6 939 516,30	0,00	0,00	235 960,81	235 960,81	58 303 116,88
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 602 192,61	52 750,48	274 500,10	0,00	0,00	80 621,14	407 871,72	0,00	1 348,48	29 358,80	30 707,28	2 979 357,05
1.4.	Środki transportu	2 618 906,93	58 244,71	82 171,56	0,00	0,00	316 444,45	456 860,72	0,00	0,00	0,00	0,00	3 075 767,65
1.5.	Inne środki trwałe	598 722,87	0,00	0,00	265 319,61	0,00	246 458,12	511 777,73	0,00	1 290,60	0,00	1 290,60	1 109 210,00
III	Pozostałe środki	374 586,79	423 658,57	0,00	0,00	0,00	182 217,62	605 876,19	0,00	81 661,42	0,00	81 661,42	4 270 079,56
1.1.	Środki trwałe w użytkowaniu	3 117 803,50	329 814,57	0,00	0,00	0,00	175 391,12	505 205,69	0,00	45 956,62	0,00	45 956,62	3 577 052,57
1.2.	Wartości niematerialne i	177 962,84	14 085,42	0,00	0,00	0,00	6826,50	20 911,92	0,00	1 959,44	0,00	1 959,44	196 915,32
1.3.	Zbiory biblioteczne	450 098,45	79 758,58	0,00	0,00	0,00	79 758,58	79 758,58	0,00	33 745,36	0,00	33 745,36	496 111,67
Razem		61 300 177,86	569 896,78	4 176 166,82	265 319,61	0,00	3 968 838,19	8 980 221,40	0,00	84 300,50	265 319,61	349 620,11	69 930 779,15

Tabela Nr 8

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		
				Wykorzystane	Rozwiązane	
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe z tego:	7 648 583,62	4 750 614,62	0,00	4 129 988,60	8 269 209,64
2.1.	z tytułu dostaw i usług	3 014 863,19	113 147,13	0,00	1 467,92	3 126 542,40
2.2.	od budżetów	53 019,30		0,00	12 012,74	41 006,56
2.3.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			0,00		
2.4.	pozostałe należności	4 580 701,13	4 637 467,49	0,00	4 116 507,94	5 101 660,68
Razem		7 648 583,62	4 750 614,62	0,00	4 129 988,60	8 269 209,64

SKARBNIK GMINY

Teresa Łacińska

z up. WÓJTA

dr Piotr Rutkowski
ZASTĘPCA WÓJTA

Wprowadzenia do sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Czosnów za rok 2018

Biblioteka Publiczna Gminy Czosnów została utworzona w 1948 roku na podstawie dekretu z 1946 roku o bibliotekach. Biblioteka prowadzi działalność na podstawie art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 1991 Nr 114, poz. 493 z późn.zm.), oraz ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (Dz.U. 1997 Nr 85, poz. 539 z późn.zm.) oraz Statutu ustalonego uchwałą Rady Gminy Czosnów Nr VI/42/2015 z dnia 31 marca 2015 r.

Biblioteka prowadzi działalność kulturalną polegającą na rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb czytelniczych mieszkańców gminy.

Biblioteka posiada osobowość prawną i podlega wpisowi do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Urząd Gminy w Czosnowie.

Biblioteka posiada wyodrębniony rachunek w Mazowieckim Banku Spółdzielczym w Łomiankach o/Czosnów.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Biblioteka sporządza sprawozdania finansowe składające się z :

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej.

Sprawozdanie zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 4 do Ustawy o rachunkowości.

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czosnowie
Anna Maliszewska

WÓJT
Antoni Krężlewicz

Informacja dodatkowa

o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r.
(Dz. U. 1994 Nr 121 poz. 591 z późn. zm.)

1. Stosowane metody wyceny:

Na dzień 31.12.2018r. aktywa i pasywa wyceniono w bibliotece jak niżej :

- środki trwałe według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzujące,
- należności w kwocie wymaganej zapłaty,
- środki pieniężne w wartości nominalnej zgodnie z wyciągiem bankowym,
- rachunek zysków i strat prowadzony jest w wersji porównawczej.

2. Informacja o wielkości i zmianach funduszu podstawowego:

Stan funduszu na dzień 31 grudnia 2018r. wynosi 2 348,00 zł.

3. W Bibliotece w 2018r. wystąpił zysk w wysokości 953,36 zł

4. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018r. nie występują.

5. Należności na dzień 31 grudnia 2018r. nie występują

6. Przychody przyszłych okresów nie występują.

7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują na dzień 31.12.2018r.

8. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego:

- a) przychód 566 624,17 zł.
- b) koszty ogółem 565 670,81 zł.
- c) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art. 16 ust. 1)
 - koszty pokrycia dotacji 556 900,00 zł.
- d) koszty uzyskania przychodów 8 770,81 zł.
- e) przychody wolne od podatku (art. 17 ust. 1)

dotacje na działalność	540 000,00 zł.
odsetki na rachunku bankowym	1,57 zł.
inne przychody	702,60 zł.
dotacja z Biblioteki Narodowej	9 300,00 zł.
dotacja PUP	7 600,00 zł.
darowizna rzeczowa (zbiory biblioteczne i wyposażenie biblioteki)	9 020,00zł.
Ogółem przychody	566 624,17 zł.

Zysk CIT (566 624,17 – 565 670,81) = 953,36 zł

9. Koszty w układzie rodzajowym wykazane w rachunku zysków i strat – wariant porównawczy.

10. Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

11. W roku 2018 w Bibliotece sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych - nie obowiązuje.

12. Badanie bilansu za rok 2018 nie obowiązuje.

Główny księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Wojcik
Anna Wojcik

Kierownik biblioteki

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czosnowie
Anna Maliszewska
Anna Maliszewska

WÓJT

Antoni Kręślewicz
Antoni Kręślewicz

Informacja o stanie majątku Gminnej Biblioteki Publicznej w Czosnowie
na dzień 31.12.2018r.

1. Wartości niematerialne i prawne –	8 766,17 zł.
2. Pozostałe środki trwałe -	159 851,69 zł.
3. Zbiory biblioteczne -	531 392,35 zł.
OGÓŁEM :	700 010,21 zł.

Czosnów, dnia 18.03.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Majczyk

.....
(Główny Księgowy)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czosnowie

Anna Maliszewska

.....
(Kierownik jednostki)

WÓJT

Antoni Krężlewicz

Gminna Biblioteka Publiczna
w Czosnowie

Nr statystyczny - REGON
001375009

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2018 roku
(wersja uproszczona)

AKTYWA	Stan na początek roku 2018	Stan na koniec roku 2018	PASYWA	Stan na początek roku 2018	Stan na koniec roku 2018
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	2 348,00	3 301,36
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz podstawowy	663,17	663,17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Fundusz rezerwowy	317,29	1 684,83
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	1 367,54	953,36
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	1 367,54	953,36
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	5 508,05	5 644,45	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 160,05	2 343,09
I. Zapasy rzeczowe aktywów trwałych	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 160,05	2 343,09
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 508,05	5 644,45	1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Środki pieniężne	5 508,05	5 644,45	2. Inne zobowiązania	352,27	0,00
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,000	0,00	3. Fundusze specjalne	2 807,78	2 343,09
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00

			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
			1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem	5 508,05	5 644,45	Pasywa razem	5 508,05	5 644,45

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 8 766,17
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 159 851,69
3. Umorzenie zbiory biblioteczne - 531 392,35

Czosnów, dnia 18.03.2019 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Wojcik

(główny księgowy)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czosnowie
Anna Maliszewska

(kierownik jednostki)

WÓJT

Antoni Kręźlewicz

Gminna Biblioteka Publiczna w Czosnowie ul. Gminna 6 05-152 Czosnów	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		Gmina Czosnów ul. Gminna 6 05-152 Czosnów
Numer identyfikacyjny REGON 001375009			
Treść		Stan na koniec roku	
		2017	2018
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		511 500,00	556 900,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	511 500,00	556 900,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		519 081,28	565 670,81
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów	64 595,12	60 576,43
III.	Usługi obce	17 557,60	31 595,40
IV.	Podatki i opłaty	609,08	803,36
V.	Wynagrodzenia	357 837,60	387 395,80
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	75 958,85	79 173,91
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 523,03	6 125,91
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		- 7 581,28	- 8 770,81
D. Pozostałe przychody operacyjne		8 945,81	9 722,60
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	8 945,81	9 722,60
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk(strata) z działalności operacyjnej(C+D-E)		1 364,53	951,79
G. Przychody Finansowe		3,01	1,57
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	3,01	1,57
III.	Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00

I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
K.	Zysk(strata) brutto(F+G-H)	1 367,54	953,36
L.	Podatek dochodowy	0,00	
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K – L – M)	1 367,54	953,36

Czosnów , 18.03.2019

Sporządził

Kierownik Jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Wójcik

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czosnowie
Anna Maliszewska

WÓJT

Antoni Krężlewicz