

UCHWAŁA NR 129 /2019
ZARZĄDU POWIATU TURECKIEGO
z dnia 25 kwietnia 2019r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowej Biblioteki Publicznej w Turku za 2018 rok

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity: Dz. U. z 2019r. poz. 511), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2019r. poz. 351) oraz § 19 ust. 1 Statutu Powiatowej Biblioteki Publicznej w Turku, stanowiącego załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXVII/283/2014 Rady Powiatu Tureckiego z dnia 27 czerwca 2014r. w sprawie utworzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Turku uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Powiatowej Biblioteki Publicznej w Turku za rok 2018, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Dariusz Kałużny	- Starosta Turecki
Władysław Karski	- Wicestarosta
Ryszard Papierkowski	- Członek Zarządu
Bohdan Radecki	- Członek Zarządu
Andrzej Wojtkowiak	- Członek Zarządu

Wojciech Krawczyk
Naczelnik Wydziału Edukacji

Spomógł: J. Motnicki

Zatwierdził:

1
NACZELNIK
Wydziału Edukacji
Krzysztof Kosobudzki

Uzasadnienie
DO UCHWAŁY NR 119..... /2019
ZARZĄDU POWIATU TURECKIEGO
z dnia 25..... kwietnia 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowej Biblioteki Publicznej w Turku za 2018 rok

Zgodnie z dyspozycją zawartą w art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z § 5 ust. 1 statutu Powiatowej Biblioteki Publicznej w Turku nadzór nad organizacją i funkcjonowaniem Biblioteki sprawuje Zarząd Powiatu Tureckiego. W myśl art. 32 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym gospodarowanie mieniem Powiatu należy do zadań zarządu powiatu. Natomiast zgodnie z § 19 ust. 1 statutu Powiatowej Biblioteki Publicznej w Turku dyrektor corocznie, w terminie ustawowym, przedkłada organizatorowi sprawozdanie finansowe za poprzedni rok kalendarzowy, które podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy organizatora, którym w niniejszej sprawie jest Powiat Turecki.

Mając na względzie powołane wyżej przepisy, podjęcie uchwały zatwierdzającej sprawozdanie finansowe Powiatowej Biblioteki Publicznej w Turku za 2018 rok należy uznać za zasadne.

STAROSTA
Dariusz Kaluźny

NACZELNIK
Wydziału Edukacji
Sławomir Kosobudzki

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Turku

Nazwa: Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku REGON 302803403 NIP 6601969253			BILANS instytucji kultury		Adresat: Zarząd Powiatu Tureckiego ul. Kaliska 59 62-700 Turek	
Numer identyfikacyjny REGON 302803403			sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	0,00	5 415,69	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 060,00	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 060,00	5 415,69	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	5 415,69	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	6 060,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	0,00	5 415,69	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
1. Materiały	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	0,00	0,00	
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00	
4. Towary	0,00	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	
2. Należności od budżetu	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	5 415,69	
4. Pozostałe należności	0,00	0,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	5 415,69				
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				

2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	5 415,69			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma Aktywów	0,00	5 415,69			

Wyjaśnienia do bilansu jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 m. g. Biblioteka w Turku

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Powiatowej Biblioteki Publicznej
 w Turku
[Signature]
 Urszula Szczęsna

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 62-700 Turek, ul. Tadeusza Kościuszki 6 REGON 302803403 NIP 6681969253</p> <p>Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku Kościuszki 6, 62-700 Turek</p> <p>302803403</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Zarząd Powiatu Tureckiego ul. Kaliska 59 62-700 Turek</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	134 185,00	188 080,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	134 185,00	20 630,00
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	0,00	167 450,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	134 185,00	182 733,23
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	32 282,08	38 383,58
III. Usługi obce	11 037,44	15 149,21
IV. Podatki i opłaty	395,10	795,30
V. Wynagrodzenia	71 936,61	107 876,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	16 959,09	18 449,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 574,68	2 079,14
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)	0,00	5 346,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych 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)	0,00	5 346,77

Zatwierdzony

G. Przychody finansowe	0,00	68,92
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	68,92
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
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	5 415,69
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)	0,00	5 415,69

Główny księgowy

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Zatwierdzony

Dyrektor
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku

Urszula Szczęsna

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Turku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku ul. Kościuszki 6 62-700 Turek	Adresat: Zarząd Powiatu Tureckiego ul. Kaliska 59 62-700 Turek
Numer identyfikacyjny REGON 302803403	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

podstawowy przedmiot działalności

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W TURKU
siedziba: 62-700 Turek, ul. Tadeusza Kościuszki 6
REGON 302803403
Forma prawna: POWIATOWE SAMORZĄDOWE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE
WŁASNOŚĆ SAMORZĄDOWA
Biblioteka podlega wpisowi do rejestru instytucji kultury i posiada osobowość prawną z chwilą dokonania wpisu.
Służy zaspakajaniu potrzeb czytelniczych, oświatowych, kulturalnych i informacyjnych mieszkańców powiatu oraz uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury. Szczegółowe cele i zadania zawiera statut Biblioteki.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego

§ 1.

Jednostki prowadzą rachunkowość zgodnie z przepisami:

- 1) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- 2) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- 3) właściwego rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów wydanego na podstawie art. 40 ust. 4 pkt 1 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej,
- 4) ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

§ 2.

Szczegółne zasady rachunkowości dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów.

- 1) W toku wykonywania planu finansowego obowiązują zasady gospodarki finansowej określone ustawą o finansach publicznych.
- 2) Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
- 3) W jednostkach budżetowych objętych centralizacją VAT - w związku z rozliczeniem podatku VAT przyjmuje się model netto - brutto, tzn. że dochody wykazuje się w sprawozdaniu Rb-275 w wartościach netto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach Rb-28S w wartościach brutto.
- 4) W jednostkach budżetowych nieobjętych centralizacją VAT przyjmuje się model brutto - brutto, tzn. że dochody wykazuje się w sprawozdaniu Rb-275 w wartościach brutto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach Rb-28S w wartościach brutto.
- 5) Stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczenia kosztów:
 1. ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie";
 2. koszty ponoszone z góry (obejmujące w szczególności: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia i inne) nie podlegają rozliczeniu w czasie (do ewidencji nie stosuje się konta 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów") gdyż nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową końca roku obrotowego, kiedy w koszty danego roku przyjmowane są dowody dochodowe od osób prawnych); ujmuje się je w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione,
 3. w koszty danego miesiąca ujmowane są dowody księgowe, które wpłynęły do jednostki w danym miesiącu (bez względu na to jakiego okresu dotyczą) lub w terminie umożliwiającym sporządzanie sprawozdań (szczegółowe daty graniczne zostaną określone przez kierowników poszczególnych jednostek), za wyjątkiem końca roku obrotowego, kiedy w koszty danego roku przyjmowane są dowody księgowe, które zostały dostarczone do jednostki w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań,
 4. koszty dotyczące wynagrodzeń lub ich korekty ujmuje się w księgach rachunkowych wyłącznie na podstawie list płac,
 5. listy płac dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego powinny być ujęte w księgach rachunkowych w terminie umożliwiającym sporządzanie sprawozdań rocznych.
 - 6) Dochody księguje się w terminie daty wpływu, a wydatki daty zapłaty.
 - 7) Dopuszcza się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w jednym dniu.
 - 8) Ujmuje się wszystkie etapy rozliczeń poprzedzających płatność dochodów i wydatków, a w zakresie wydatków i kosztów także zaangażowanie wydatków.
 - 9) W zaangażowaniu roku bieżącego pod datą 1 stycznia ujmuje się wydatki wynikające z zawartych umów, decyzji i innych postanowień, których wykonanie spowoduje konieczność wydatkowania środków budżetowych w danym roku. W trakcie roku ujmuje się na bieżąco wartość wydatków nieumownych oraz wartość wydatków wynikających z podpisanych umów, zamówień, porozumień, decyzji oraz ich korekt (z wyjątkiem tych dokumentów, na których brak określonej kwoty). Ewidencja prowadzenia na koncie "zaangażowanie roku bieżącego" ma być pomocna przy wstępnej kontroli zgodności zamierzonych wydatków z planem finansowym, aby nie dopuścić do przekroczenia dyscypliny finansów publicznych.
 - 10) Zwroty wydatków, dokonane w tym samym roku budżetowym, w którym poniesiono wydatki, m. in. z tytułu: wynagrodzeń, kosztów sądowych, rozliczeń udzielonych zaliczek, udzielonych dotacji, korekt faktur wystawionych przez podmioty zewnętrzne, itp. zmniejszają wykonanie wydatków roku budżetowego.
 - 11) Zwroty dokonanych wydatków budżetowych z lat poprzednich stanowią dochody jednostek budżetowych i podlegają odprowadzaniu na dochody budżetu Powiatu.
 - 12) Jednostki prowadzą magazyn materiałów w przypadku, gdy jest to konieczne i wynika ze specyfiki jednostki. Szczegółowe zasady zostaną określone przez kierowników poszczególnych jednostek.
 - 13) Zakupione materiały promocyjne, paliwo zatankowane do zbiorników, materiały przeznaczone na bieżące potrzeby jednostki, wydawane są bezpośrednio do zużycia, a ich wartość odpisywana jest w koszty w dacie zakupu i nie podlega korekcie na dzień bilansowy, na podstawie art. 26 ustawy o rachunkowości.
 - 14) Jeśli na dzień bilansowy wycenia się zapas materiałów (innych niż wymienione w pkt. 13 faktycznie niezaużytych, to ich wartość, przy wycenie arkusza spisu z natury, ustala się odpowiednio według cen zakupu z ostatnich faktur.
 - 15) W przypadku podjęcia decyzji przez zarząd powiatu o odstąpieniu od realizacji inwestycji, poniesione koszty, podlegają odpisaniu nie później niż do końca roku obrotowego i są zaliczane w ciężar funduszu jednostki.
 - 16) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według wartości wynikającej z ewidencji.
 - 17) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.

- 18) Podstawowe zasady, tryb i metody przeprowadzania inwentaryzacji aktywów i pasywów oraz zasady gospodarowania majątkiem zostaną określone przez kierowników poszczególnych jednostek.
- 19) Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania.
- 20) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu, metodą liniową:
- 1) środki trwałe - stosuje się stawki określone w załączniku Nr 1 " wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych" do ustawy o podatku od osób prawnych,
- 2) wartości niematerialne i prawne; od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz praw autorskich - stosuje się stawkę minimalną 24 miesięczną określoną w art. 16m ustawy o podatku od osób prawnych.
- 21) Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.
- 22) W przypadku przekazania środków trwałych innym jednostkom lub likwidacji, amortyzacja naliczona jest w miesiącu przekazania lub wycofania z eksploatacji i obejmuje okres od początku roku do końca miesiąca, w którym przekazano lub wycofano z eksploatacji środki trwałe.
- 23) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania.
- 24) Nie umarza się gruntów.
- 25) Nie podlegają ewidencji pozostałe środki trwałe traktowane jako materiały, do których zalicza się:
- 1) standardowe przybory biurowe wydawane pracownikom m. in. dziurkacze, zszywacze, długopisy, itp.,
- 2) standardowe niezbędne wyposażenie, dekoracje pomieszczeń biurowych, toalet, korytarzy m. in: lampy, wykładziny, kwiatniki, donice z kwiatami, kosze na śmieci, miotły, wiadra, termosy, szklanki, filiżanki, talerzyki, łyżeczki, puchary itp
- 26) Obce mienie użytkowane przez jednostkę na podstawie umów użyczenia, leasingu lub innych umów o podobnym charakterze, podlega ewidencji pozabilansowej.
- 27) Na koncie 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" ujmuje się należności i zobowiązania od innych jednostek będących jednostkami organizacyjnymi Powiatu, zmniejszenia i zwiększenia funduszu spowodowane przekazaniem i otrzymaniem środków trwałych, nakładów inwestycyjnych oraz wartości niematerialnych i prawnych od innych jednostek Powiatu, wzajemne koszty i przychody podlegające wyłączeniu w rachunku zysku i strat.
- 28) Dopuszcza się w miarę potrzeb uzupełnienie kont o konta zgodne co do treści ekonomicznej, niezbędne do ewidencji operacji występujących w jednostce.
- 29) Przypis należności dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, należnych budżetowi państwa, księguje się w korespondencji z kontem 221 jako zobowiązanie wobec budżetu państwa.
- 30) Dokonuje się odpisów aktualizujących wartości należności nie później niż na dzień bilansowy.
- 31) Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
- 32) Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału.
- 33) Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
- 34) Wprowadza się bilans otwarcia (BO) po zamknięciu ksiąg rachunkowych poprzedniego okresu tzn. bilansu zamknięcia (BZ), które następuje w ciągu trzech miesięcy od dnia kończącego rok obrotowy. Ostatecznie zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego przez Radę Powiatu.
- 35) Sprawozdanie finansowe jednostki podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej w terminie do dnia 10 maja roku następnego.

§ 3.

Ustalenie wyniku finansowego

- 1) Ustalenie wyniku finansowego odbywa się za pośrednictwem konta 860 "wynik finansowy".
- 2) Dla ustalenia wyniku finansowego pod datą 31 grudnia księguje się:

Na stronie Wn konta 860:

- 1) sumy poniesionych w roku obrotowym kosztów ujętych na kontach: 400, 401, 402, 403, 404, 405, 409, 410, 411
- 2) koszty finansowe (Ma konto 751)
- 3) pozostałe koszty operacyjne (Ma konto 761)

Na stronie Ma konta 860:

- 1) przychody z tytułu dochodów budżetowych (Wn konto 720)
- 2) przychody finansowe (Wn konto 750)
- 3) pozostałe przychody operacyjne (Wn konto 760).

inne informacje



Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku
Urszula Szczęsna

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 62-700 Turek, ul. Tadeusza Kościuszki 6
Rpowiatowej Biblioteki Publicznej w Turku
ul. Kościuszki 6
62-700 Turek

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Załącznik nr 1.1.

Numer identyfikacyjny REGON
302803403

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 386,00
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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 386,00
1.1.	Grunty	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 jednostki samorządu terytorialnego, 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
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
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	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	99 413,83	0,00	27 353,43	0,00	27 353,43	0,00	0,00	0,00	0,00	126 767,26
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	99 413,83	0,00	27 353,43	0,00	27 353,43	0,00	0,00	0,00	0,00	126 767,26



2018-12-31

Dyrektor
 Powiatowej Biblioteki Publicznej
 w Turku
 Urszula Szczególna

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie do wytworzenia	1 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 386,00	0,00	0,00
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
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 386,00	0,00	0,00
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	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	99 413,83	0,00	27 353,43	0,00	27 353,43	0,00	0,00	0,00	0,00	126 767,26	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	99 413,83	0,00	27 353,43	0,00	27 353,43	0,00	0,00	0,00	0,00	126 767,26	0,00	0,00



2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku
Urząd Gminy

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna

w Turku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
62-700 Turek, ul. Tadeusza Kościuszki 6
REGON 302803403 NIP 6681969253
**Powiatowa Biblioteka Publiczna w
Turku
Kościuszki 6
62-700 Turek**

Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Załącznik nr 1.10.

Numer identyfikacyjny REGON

302803403

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku[Podpis]
Urszula Szczęsna

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna
 Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 W Turku
 62-700 Turek, ul. Tadeusza Kościuszki 6
 Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku
 Kosciuszki 6
 62-700 Turek

Numer identyfikacyjny REGON
302803403

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

[Podpis]
 Główny księgowy

Dyrektor
 Powiatowej Biblioteki Publicznej
 w Turku
[Podpis]
 Urszula Szczęsna

2018-12-31

Główny księgowy

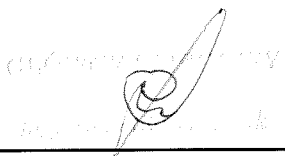
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Turku

Nazwa jednostki sprawozdawczej REGON 302803403 NIP 6681969253 Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku Kościuszki 6 62-700 Turek		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Numer identyfikacyjny REGON 302803403			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldta budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

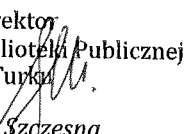
Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową



Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku

Urszula Szczęsna

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Turku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej REGON 302803403 NIP 668196925 Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku Kościuszki 6 62-700 Turek		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie		Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 302803403		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)				
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00	
2	koszty mediów	0,00	0,00	
3	ubezpieczenia majątkowe (polis)	0,00	0,00	
4	prenumeraty	0,00	0,00	
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00	
6	abonament postojowy	0,00	0,00	
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną



Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku
Urszula Szczęsna

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Turku

Nazwa i adres jednostki prowadzącej księgi o REGON 302803403 NIP 6681969253 Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku Kościuszki 6 62-700 Turek		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Numer identyfikacyjny REGON 302803403			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia			
	Razem:	0,00	0,00

[Signature]
Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku
[Signature]
Urszula Stępczyna

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Turku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
62-700 Turek, ul. Tadeusza Kościuszki 6
REGON 302803403 NIP 6681969253

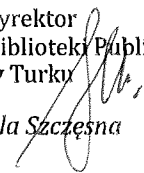
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku Kościuszki 6 62-700 Turek		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 302803403		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	94 358,97	
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	2 587,91	
	Ogółem	96 946,88	



Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku

Urszula Szczęsna

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Turku
62-700 Turek, ul. Tadeusza Kościuszki 6

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku Kościuszki 6 62-700 Turek	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 302803403	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

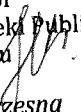
inne informacje

Główny księgowy


Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku

Urszula Szczęсна

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Turku

62-700 Turek, ul. Tadeusza Kościuszki 6

REGON 302803403 NIP 6681969253

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku Kościuszki 6 62-700 Turek		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON 302803403			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny księgowy

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor,
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku

Urszula Szczesna

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Turku

62-700 Turek, ul. Tadeusza Kościuszki 6

Nazwa jednostki: Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku
Kod jednostki: 302803403
NIP: 631-969253

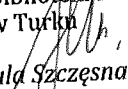
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku ul. Kościuszki 6 62-700 Turek	Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych	Załącznik nr 1.3.
---	---	--------------------------

Numer identyfikacyjny REGON **302803403** sporządzony na dzień **31 grudnia 2018 r.**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						


Główny księgowy

2018-12-31

Dyrektor
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku

Urszula Szczęsna

Główny księgowy

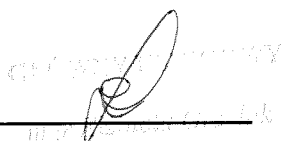
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Turku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku ul. Kościuszki 6 62-700 Turek		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście			Załącznik nr 1.4.	
Numer identyfikacyjny REGON 302803403		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

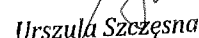


Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku



Urszula Szczęsna

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna

w Turku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
62-700 Turek, ul. Tadeusza Kościuszki 6
REGON 143403414, 6991969253
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku
ul. Kościuszki 6
62-700 Turek

**Wartość nieamortyzowanych lub
nieumorzonych przez jednostkę środków
trwałych, używanych na podstawie umów**

Załącznik nr 1.5.

Numer identyfikacyjny REGON
302803403

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

[Signature]
Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku

[Signature]
Urszula Szczęsna

Kierownik jednostki

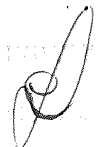
Główny księgowy

Powiatowa Biblioteka Publiczna

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku 62-700 Turku, ul. Tadeusza Kościuszki 6 REGON 302803403 NIP 6681969257 Kościuszki 6 62-700 Turku	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
Numer identyfikacyjny REGON 302803403	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

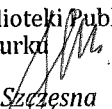
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny księgowy



2018-12-31

Dyrektor
 Powiatowej Biblioteki Publicznej
 w Turku



Urszula Szczęsna

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Turku

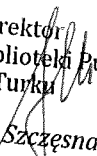
Nazwa jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku ul. Kościuszki 6 62-700 Turek		REGON: 302803403 NIP: 000199253			Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 302803403		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)		
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)			
1	2	3	4	5	6	7		
	Ogółem:							

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny księgowy


2018-12-31

Dyrektor
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku

Urszula Szczęsna

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna

w Turku
 Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 62-700 Turek, ul. Tadeusza Kościuszki 6
 REGON 302803403 NIP 6681969253
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku
Kościuszki 6
62-700 Turek

Numer identyfikacyjny REGON

302803403


Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Załącznik nr 1.8.

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"



2018-12-31

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Dyrektor
 Powiatowej Biblioteki Publicznej
 w Turku
Urzuła Szczęsna

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Turku

Nazwa (adres) jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku Kościuszki 6 62-700 Turek REGON 302803403 NIP 6681969253	Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty* sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 302803403		

Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

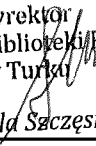
* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00


Główny księgowy

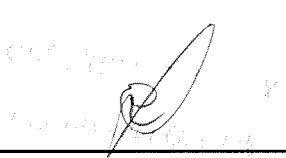
2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku

Urszula Szcześna
Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Turku

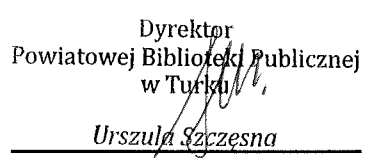
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku Kościuszki 6 62-700 Turek REGON 302803403 NIP 6681969253		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 302803403		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					


Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku


Urszula Szczesna

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku 62-700 Turek, ul. Tadeusza Kościuszki 6 Kościuszki 6 62-700 Turek		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.
Numer identyfikacyjny REGON 302803403		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
	Ogółem:			

[Signature]

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Powiatowej Biblioteki Publicznej
 w Turku

[Signature]
 Urszula Szczęsna

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Turku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
62-700 Turku ul. Tadeusza Kościuszki 6
REGON 302803403 NIP 6681969258

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku Kościuszki 6 62-700 Turek		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON 302803403			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		



Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

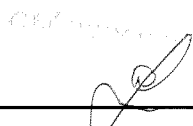
Dyrektor
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Turku

Urszula Szczęsna

Kierownik jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Turku

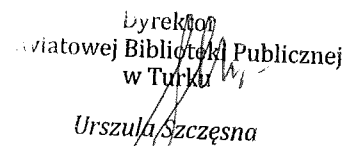
<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 62-700 Turek, ul. Tadeusza Kościuszki 6 REGON 302803403 NIP 6681969253 Powiatowa Biblioteka Publiczna w Turku Kościuszki 6 62-700 Turek</p>	<p>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</p>	<p>Załącznik nr 2.4.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 302803403</p>		
<p>1</p>	<p>2</p>	<p>3</p>
<p>Informacje 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</p>	<p>stan na początek roku obrotowego</p>	<p>Stan na koniec roku obrotowego</p>
	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>



Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień


 Dyrektor
 Powiatowej Biblioteki Publicznej
 w Turku
 Urszula Szczesna

Kierownik jednostki