

ZARZĄDZENIE NR 0050.65.2020
BURMISTRZA CZARNEGO

z dnia 13 maja 2020 r.

w sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 rok instytucji kultury tj.
Czarneńskiego Centrum Kultury w Czarnem.

Na podstawie art. 53 ust.1 w związku z art.3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2016.1047t.j. z późn.zm.) oraz art.29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.2020.194t.j. z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdania finansowe instytucji kultury tj. Czarneńskiego Centrum Kultury w Czarnem za okres od dnia 01 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysku i strat, dodatkowej informacji, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


BURMISTRZ
mgr Piotr Zabrocki

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

1843 za

placówka firmowa

regon

Data zatwierdzenia

AKTYWA		suma na	rok	PASYWA		suma na	rok
		2018	2019			2018	2019
1	A. Aktywa trwałe	5,428,686,84	5,359,398,89	46	A. Kapitał (fundusz) własny	4,823,288,46	4,749,507,91
2	I. Wartości niematerialne i prawne			47	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4,869,486,95	4,869,262,46
3	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			48	II. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	2. Inne wartości niematerialne i prawne			49	III. Kapitał z aktualizacji wyceny		
5	3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			50	IV. Pozostałe kapitały rezerwowe		
6	II. Rzeczowe aktywa trwałe	5,428,686,84	5,359,398,89	51	V. Zysk (strata) netto z lat ubiegłych		
7	1. Środki trwałe	2,033,568,84	5,359,398,68	52	VI. Zysk (strata) netto	36,242,49	110,764,68
8	1.1. Grunty	279,950,00	279,950,00	53	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	634,469,32	621,799,64
9	1.2. Budynki i budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1,677,507,52	4,891,599,43	54	I. Rezerwy na zobowiązania		
10	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			55	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
11	1.4. Środki transportu			56	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
12	1.5. Pozostałe środki trwałe	76,102,32	107,849,26	57	2.1. długoterminowe		
13				58	2.2. krótkoterminowe		
14	2. Środki trwałe w budowie	3,395,005,00	0,000	59	3. Pozostałe rezerwy		
15	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			60	3.1. długoterminowe		
16	III. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			61	3.2. krótkoterminowe		
17	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			62	B. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
18	2. Inne rozliczenia międzyokresowe			63	1. Wobec pozostałych jednostek		
19	IV. Należności długoterminowe			64	1.1. kredyty i pożyczki		
20	V. Inwestycje długoterminowe			65	1.2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
21	B. Aktywa obrotowe	29,179,94	11,900,78	66	1.3. inne zobowiązania finansowe		
22	I. Zapasy			67	1.4. inne		
23	1. Materiały			68	II. Zobowiązania krótkoterminowe	22,211,56	28,625,76
24	2. Półprodukty			69	1. Wobec pozostałych jednostek	22,211,56	28,625,76
25	3. Produkty gotowe			70	1.1. kredyty i pożyczki		
26	4. Towary			71	1.2. inne zobowiązania finansowe		
27	5. Zaliczki na poczet dostaw			72	1.3. Zobowiązania z tytułu dostaw	11,821,95	7,243,76
28				73	a). do 12 miesięcy	11,821,95	7,243,76
29	II. Należności krótkoterminowe	8,289,08	2,876,11	74	b). powyżej 12 miesięcy		
30	1. Należności od pozostałych jednostek			75	1.4. zaliczki otrzymane na dostawy		
31	1.1. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	3,614,92	1,757,66	76	1.5. zobowiązania wekslowe		
32	1.2. z tytułu podat., dotacji, cel. ubezpiec. społ. i zdrowot. oraz innych świadc.			77	1.6. z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	10,389,61	21,382,00
33	1.3. inne	4,454,16	1,118,45	78	1.7. z tytułu wygaśnień		
34	1.4. dochodzone na drodze sądowej			79	1.8. inne	0	
35	III. Inwestycje krótkoterminowe	20,810,86	9,032,65	80	2. Fundusze specjalne		
36	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20,910,86	9,032,65	81	IV. Rozliczenia międzyokresowe	612,277,76	593,173,76
37	1.1. w pozostałych jednostkach			82	1. Inne rozliczenia międzyokresowe	612,277,76	593,173,76
38	a). Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			83	1.1. długoterminowe	612,277,76	593,173,76
39	1.2. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20,910,86	9,032,65	84	1.2. krótkoterminowe		
40	a). środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20,910,86	9,032,65	85			
41	b). Inne środki pieniężne			86			
42	c). Inne aktywa pieniężne			87			
43	2. Inne inwestycje krótkoterminowe			88			
44	C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			89			
45	Suma aktywów	5,457,745,78	5,371,307,46	90	Suma pasywów	5,457,745,78	5,371,307,46

data sporządzenia: 27.03.2020 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Katarzyna...

DEKRETOR
mgr Piotr Zabrocki

Burmistrz
mgr Piotr Zabrocki

Handwritten: "Piotr Zabrocki"

Wpłynęło do: 09.04.2020 r.

Rachunek zysków i strat za 2019 r.			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	1.071.573,86	1.375.248,21
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	85.991,31	212.782,05
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	916.982,57	1.067.167,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	68.599,98	95.299,16
B	Koszty działalności operacyjnej	1.107.820,48	1.486.004,72
I	Amortyzacja	70.611,81	175.697,3
II	Zużycie materiałów i energii	193.129,18	222.688,37
III	Usługi obce	181.520,22	193.292,78
IV	Podatki i opłaty	8.990,93	10.144,59
V	Wynagrodzenia	535.274,35	733.311,64
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	112.361,35	142.523,25
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5.932,24	8.346,79
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	36.246,62	110.756,51
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Koszty inwestycji finansowanych za środków własnych zakładów budżetowych i		
II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	36.246,62	110.756,51
G	Przychody finansowe	4,13	1,96
I	Odsetki	4,13	1,96
II	Zysk ze zbycia inwestycji		
III	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	36.242,49	110.754,55
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	36.242,49	110.754,55
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) oraz podwójni środków obrotowych		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	36.242,29	110.754,55

Data sporządzenia: 27.03.2020 r.

Sporządził

Zatwierdził

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Katarzyna Kucharska

ORGANIZATOR

mgr inż. Piotr Zabrocki

BURMISTRZ

mgr Piotr Zabrocki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej : CZARNENSKIE CENTRUM KULTURY 27-300 CZARNE, ul. Kościelna 14 NIP: 631-000-0000, REGON: 141003333		Zestawienie zmian w funduszu jednostki Sporządzony na dzień : 31.12.2019 r.	Adresat : Wpłynęło da. 09.01.2020 r. Gmina Czarne Nr. 1842 zal. Data załatwienia
			Wysłać bez pisma przewodniego Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			1 480 874,25 4 859 498,95
II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
II.3. Dotacje i środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje		3 395 006,00	37 006,00
II.4. Aktualizacja środków trwałych			
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		46 557,99	0,00
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
II.9. Inne zwiększenia			
III. Zmniejszenia funduszu jednostki		62 939,29	36 242,49
III.1. Strata za rok ubiegły		62 939,29	36 242,49
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
III.4. Dotacje i środki na inwestycje			
III.5. Pokrycie amortyzacji			
III.6. Aktualizacja środków trwałych			
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
III.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
III.10. Inne zmniejszenia			
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)		4 859 498,95	4 860 262,46
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		(-)36 242,49	(-)110 754,55
V.1. Zysk netto			
V.2. Strata netto		36 242,49	110 754,55
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków			
VII. Fundusz (poz. IV+.-V-VI)		4 823 256,46	4 749 507,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Katarzyna Kozłowska

27-01-2020

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr inż. Piotr Zabrocki

Kierownik jednostki

BURMISTRZ

mgr Piotr Zabrocki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.
 - 1.1 Nazwę jednostki: Czarnieńskie Centrum Kultury
 - 1.2 Siedziba jednostki: Czarny Bór
 - 1.3 Adres jednostki: ul. Kolejowa 14, 77-330 Czarny Bór, woj. pomorskie
 - 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki: 90.01.Z Działalność obiektów kulturalnych
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 2019 rok.
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: Czarnieńskie Centrum Kultury
4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie Czarnieńskiego Centrum Kultury ul. Kolejowa 14

Obsługa finansowa księgowa prowadzona jest w systemie Insert G1 zakupionym w firmie Komnet z siedzibą w Człuchowie. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.

Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych sporządza się sprawozdanie finansowe zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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.

Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej.

Przyjęte zasady uproszczeń:

1) Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie zakupu:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) odzież i umundurowanie,
- c) meble i dywany

d) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne których wartość początkowa nie przekracza 3.500,00zł, wydatki poniesione na ich nabycie stanowią wówczas koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do użytkowania (zgodnie z art. 22f ust. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych);

2) Księgi inwentarzowe z zastrzeżeniem pkt 1) ppkt d) prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych których wartość jest nie niższa niż 1000 zł. do 3.500 zł. (ilościowo – wartościowo);

3) Księgi inwentarzowe (ilościowo – wartościowo) - prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych:

- a) meble (zestawy),
- b) sprzęt audiowizualny,

BURMISTRZ
mgr Piotr Zabrocki

c) lodówki,

d) sprzęt elektroniczny (np. komputery, drukarki, kserokopiarki itp.).

4) Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 200 do 1.000 zł. z zastrzeżeniem pkt 6 podlegają jedynie ewidencji ilościowej w sposób zapewniający identyfikację poszczególnych przedmiotów, miejsce ich używania i osób odpowiedzialnych za powierzone im przedmioty.

5) Bez względu na wartość ewidencję ilościową prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych:

a) umundurowanie ppoż.,

b) sprzęt przeciwpożarowy,

c) biurka, stoliki, ławy, regały, krzesła, fotele, szafy, szafki, dywany,

d) telefony komórkowe.

6) Jeżeli dana grupa przedmiotów - ze względu na ich niską wartość jednostkową - nie będzie objęta ewidencją, wówczas wydanie ich do używania traktuje się jako zużycie materiałów na potrzeby własne i odpisuje w pełnej wartości w cenie nabycia w koszty z adnotacją „służy do bezpośredniego zużycia „ i wówczas nie podlega żadnej ewidencji.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo--amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia.

Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.

Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., Dz.U.2018.1036t.j. z późn. zm.).

Metody amortyzacji i umorzenia:

BURMISTRZ
mgr Piotr Zabrocki

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości zakupu ponad 3.500 zł umarza się i amortyzuje wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową jednorazowo za okres całego roku.
- 2) Jednorazowo bez względu na cenę jednostkową spisywane są w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, tj. książki inne niż zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż wielkości ustalona w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 3) Upiisy amortyzacyjne, umorzeniowe od wartości niematerialnych i prawnych, których cena jednostkowa zakupu przekracza kwotę 3.500 zł umarza się i amortyzuje metodą liniową w wysokości:
 - a) od licencji na programy komputerowe i od praw autorskich - 50 % ,
 - b) dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych -- 20 % w stosunku rocznym .
 Przy cenie jednostkowej poniżej 3.500 zł umarza się jednorazowo.
- 4) W Urzędzie przyjmuje się zasadę, że dokonywane zakupy rzeczowych składników obrotowych, takie jak (materiały papiernicze do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, akcesoria komputerowe w tym programy i licencje, artykuły biurowe, meble, itp. podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie i nie podlegają ewidencji na kartach zapasów, a tym samym nie prowadzi się do nich ewidencji szczegółowej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zmniejszenia i zwiększenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji.

Tab. nr 1. 1. Zmiana wartości początkowej Wartości Niematerialnych i Prawnych (WNiP) - NIE DOTYCZY

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie				Zmniejszenie				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenie	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
w zł PLN											

BURMISTRZ
mgr Piotr Zabrocki

[illegible]

Tab. Nr 2. Zmiana wartości umorzenia Wartości Niematerialnych i Prawnych (WNiP) - NIE DOTYCZY

[illegible]

Tab. Nr 3. Zmiana wartości netto Wartości Niematerialne i Prawne (WNiP) - NIE DOTYCZY

w zł PLN

BURMISTRZ
HORZEL
mgr Piotr Zabrocki

Lp.	WNiP - rodzaje	wartość netto w NIP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
x	Razem		

Tab. Nr 4 Zmiana wartości początkowej środków trwałych

		w zł PLN										
Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie							Zmniejszenie		Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przeznieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenie	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem		
1.1	Grunty											
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	279.950,00										279.950,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5.532.043,02										5.532.043,02
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	147.567,98										
1.4	Środki transportu											
1.5	Inne środki trwałe											

Burmistrz
mgr Piotr Zabrocki

x	Razem	5.959.561,00										5.959.561,00
---	-------	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------------

Tab. Nr 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie				Zmniejszenie			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	w zł PLN
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenie	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogólne	
1.1	Grunty										
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0									
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	786.924,49								925.225,58	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	71.465,66								93.883,10	
1.4	Środki transportu										
1.5	Inne środki trwałe										
x	Razem	858.390,15								1.019.108,68	

Tab. Nr 6. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	w zł PLN	
		Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego

BURMISTRZ
mgr Piotr Zabrocki

1.1	Grunty	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	
1.4	Środki transportu	
1.5	Inne środki trwałe	
x	Razem	

Tab. Nr 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

w zł PLN				
Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia
				Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
x	Razem			

Tab. Nr 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

w zł PLN				
Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia
				Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
x	Razem			

Tab. Nr 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

w zł PLN				
				Wartość nieruchomości

BURMISTRZ
mgr Piotr Zabrocki

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczysto (nr działki, obręb, powierzchnia)	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
x	Razem				

Tab. Nr 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

w zł PLN

Lp.	Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
x	Razem				

Tab. Nr 11. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

w zł PLN

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
x	Razem								

Tab. Nr 12. Odpisy aktualizujące wartość należności

w zł PLN

BURMISTRZ
mgr Piotr Zabrocki

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
x	Razem						

Tab. Nr 13. Dane o stanie rezerw

w zł PLN

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
x	Razem						

Tab. Nr 14. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

w zł PLN

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
x	Razem	

Tab. Nr 15. Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

w zł PLN

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:

BURMISTRZ
H. Zabrocki
mgr Piotr Zabrocki

	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
Razem		

Tab. Nr 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

w zł PLN

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	w tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr inż. Katarzyna Gutkowska

INWESTOR
[Podpis]
mgr inż. Piotr Zabrocki

BURMISTRZ

mgr Piotr Zabrocki