

Zarządzenie Nr 42/2019
Wójta Gminy Książki
z dnia 7 maja 2019 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdań finansowych za 2018 r.

Na podstawie art. 268, art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zmianami/, zarządzam co następuje:

§ 1.1. Realizując zapisy ustawowe przedstawiam sprawozdania finansowe za 2018 rok.

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.
- 2) Łączny Bilans z wykonania budżetu jednostek budżetowych, wraz z Rachunkiem zysków i strat jednostek, Zestawieniem zmian na funduszu jednostek oraz informacją dodatkową sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.
- 3) Bilans jednostki budżetowej Urzędu Gminy w Książkach ul. Bankowa 4, wraz z Rachunkiem zysków i strat jednostki, Zestawieniem zmian na funduszu jednostki oraz informacją dodatkową sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.
- 4) Bilans jednostki budżetowej Szkoły Podstawowej i Przedszkola w Książkach ul. Szkolna 6, wraz z Rachunkiem zysków i strat jednostki, Zestawieniem zmian na funduszu jednostki oraz informacją dodatkową, sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.
- 5) Bilans jednostki budżetowej Gimnazjum w Książkach ul. Szkolna 6, wraz z Rachunkiem zysków i strat jednostki, Zestawieniem zmian na funduszu jednostki oraz informacją dodatkową sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.
- 6) Bilans jednostki budżetowej Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Książkach ul. Bankowa 4, wraz z Rachunkiem zysków i strat jednostki, Zestawieniem zmian na funduszu jednostki oraz informacją dodatkową sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.
- 7) Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

2. Zgodnie z zapisem ustawowym powyższe sprawozdania finansowe nie podlegają badaniu przez biegłego rewidenta.

§ 2 Przedstawić sprawozdania finansowe gminy za 2018 r. Radzie Gminy w Książkach.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu na stronie internetowej BIP Gminy Książki.

WÓJT GMINY

mgr inż. Krzysztof Zieliński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Książki ul.Bankowa 4 87-222 KSIĄŻKI	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina KSIĄŻKI sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego DBCBE18BC5A250E4 
Numer identyfikacyjny REGON 871118804		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 281 425,89	990 111,37	I Zobowiązania	3 856 226,60	5 988 935,18
I.1 Środki pieniężne	1 281 425,89	990 111,37	I.1 Zobowiązania finansowe	3 790 892,33	5 907 114,21
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	187 358,55	651 844,07	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	125 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 094 067,34	338 267,30	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 790 892,33	5 782 114,21
II Należności i rozliczenia	390 250,68	465 609,73	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	65 334,27	81 820,97
II.1 Należności finansowe	0,00	883,76	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	883,76	II Aktywa netto budżetu	-2 466 944,03	-4 803 896,08
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	229 880,96	-1 581 152,01
II.2 Należności od budżetów	390 250,68	464 725,97	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 323 948,30	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 242 884,71
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 094 067,34	-338 267,30
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	117 504,22	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 094 067,34	338 267,30
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 908 396,55	-3 561 011,37
			III Rozliczenia międzyokresowe	282 394,00	270 682,00
Suma aktywów	1 671 676,57	1 455 721,10	Suma pasywów	1 671 676,57	1 455 721,10

Elżbieta Agnieszka Kępińska
skarbnik

2019-03-31

Krzysztof Zieliński

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

DBCBE18BC5A250E4

Elżbieta Agnieszka Kępińska
skarbnik

2019-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zieliński
zarząd

BeSTia

DBCBE18BC5A250E4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Książki ul.Bankowa 4 87-222 KSIĄŻKI	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 871118804		Wysłać bez pisma przewodniego D5CE366133F6CF97 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	24 148 541,53	24 177 858,70	A Fundusz	24 610 615,02	24 683 993,59
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	25 170 746,10	26 581 068,58
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	24 148 541,53	24 177 858,70	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-560 131,08	-1 897 074,99
A.II.1 Środki trwałe	24 087 212,93	24 109 299,76	A.II.1 Zysk netto (+)	4 788 181,04	4 930 626,01
A.II.1.1 Grunty	8 591 626,04	8 501 925,57	A.II.2 Strata netto (-)	-5 348 312,12	-6 827 701,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 537 200,24	1 537 200,24	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	15 167 898,54	15 369 049,12	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	164 952,13	152 234,05	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	146 353,26	76 508,39	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	16 382,96	9 582,63	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 207 531,19	2 546 746,12
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	61 328,60	68 558,94	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	2 207 531,19	2 546 703,51
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	134 617,58	159 195,41
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 324 061,19	1 450 248,30
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75 427,38	76 452,37
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	391 651,02	396 615,39

Elżbieta Agnieszka Kępińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

D5CE366133F6CF97

Krzysztof Zieliński

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	21 293,53	157 011,88
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	126 725,19	226 994,89
B Aktywa obrotowe	2 669 604,68	3 052 881,01	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	69 738,50	70 269,18	D.II.8 Fundusze specjalne	133 755,30	80 185,27
B.I.1 Materiały	66 038,35	64 739,41	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	133 755,30	80 185,27
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	3 700,15	5 529,77	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	42,61
B.II Należności krótkoterminowe	2 417 478,03	2 737 119,70			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	52 365,46	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	1 208,79	13 799,55			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 363 903,78	2 723 320,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	170 724,49	245 492,13			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	170 724,49	245 492,13			
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			

Elżbieta Agnieszka Kępińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

D5CE366133F6CF97

Krzysztof Zieliński
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	11 663,66	0,00			
Suma aktywów	26 818 146,21	27 230 739,71	Suma pasywów	26 818 146,21	27 230 739,71

Elżbieta Agnieszka Kępińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

D5CE366133F6CF97

Krzysztof Zieliński

(kierownik jednostki)

Elżbieta Agnieszka Kępińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

D5CE366133F6CF97

Krzysztof Zieliński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Książki ul.Bankowa 4 87-222 KSIĄŻKI			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 871118804			Wysłać bez pisma przewodniego 35E4C6DBEA926FD8 	
			sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		16 871 162,79	16 285 889,96
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 165 700,94	1 287 937,77
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		15 705 461,85	14 997 952,12
B.	Koszty działalności operacyjnej		17 349 347,39	18 093 646,47
B.I.	Amortyzacja		1 095 113,03	1 038 385,41
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 487 403,65	1 744 609,38
B.III.	Usługi obce		1 726 020,23	1 928 394,53
B.IV.	Podatki i opłaty		102 845,81	138 112,57
B.V.	Wynagrodzenia		5 361 506,47	5 802 066,66
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 661 918,12	1 627 751,35
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		5 914 540,08	5 814 326,57
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-478 184,60	-1 807 756,51
D.	Pozostałe przychody operacyjne		11 078,76	4 239,42
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		11 078,76	4 239,42
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Elżbieta Agnieszka Kępińska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zieliński
kierownik jednostki

BeSTia

35E4C6DBEA926FD8

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-467 105,84	-1 803 517,09
G.	Przychody finansowe	20 186,20	26 819,03
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	20 186,20	26 819,03
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	113 211,44	120 376,93
H.I.	Odsetki	113 211,44	120 376,93
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-560 131,08	-1 897 074,99
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)	-560 131,08	-1 897 074,99

Elżbieta Agnieszka Kępińska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zieliński
kierownik jednostki

BeSTia

35E4C6DBEA926FD8

Elżbieta Agnieszka Kępińska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zieliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Książki ul. Bankowa 4 87-222 KSIĄŻKI	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 871118804		Wysłać bez pisma przewodniego 5CD03667595E1FA4 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	22 214 054,56	25 170 746,10	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	25 492 817,81	26 363 437,61	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	6 723 479,87	4 787 951,44	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	16 990 523,61	21 521 192,48	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	1 712 053,96	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	61 790,39	32 194,16	
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	4 969,98	22 099,53	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	22 536 126,27	24 954 922,13	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	5 121 343,64	5 348 312,12	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	16 777 651,04	16 279 397,53	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	560 569,13	3 164 567,50	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	61 900,00	
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	76 562,46	100 744,98	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	25 170 746,10	26 581 068,58	

Elżbieta Agnieszka Kępińska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zieliński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-560 131,08	-1 897 074,99
III.1.	zysk netto (+)	4 788 181,04	4 930 626,01
III.2.	strata netto (-)	-5 348 312,12	-6 827 701,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	24 610 615,02	24 683 993,59

Elżbieta Agnieszka Kępińska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zieliński
kierownik jednostki

Elżbieta Agnieszka Kępińska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zieliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Książki ul. Bankowa 4 87-222 KSIĄŻKI	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 871118804		B80ABC8098321AAA 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Agnieszka Kępińska _____ (główny księgowy)	2019.04.30 _____ rok mies. dzień	Krzysztof Zieliński _____ (kierownik jednostki)
---	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Agnieszka Kępińska
(główny księgowy)

2019.04.30
rok mies. dzień

Krzysztof Zieliński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Książki
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Bankowa 4, 87-222 Książki
1.3	adres jednostki
	ul. Bankowa 4, 87-222 Książki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane zbiorcze dotyczące Gminy i Urzędu Gminy w Książkach, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Książkach, Szkoły Podstawowej i Przedszkola w Książkach, Gimnazjum w Książkach.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

<i>Poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dn. 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów j.s.t., jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP.</i> <i>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęta następujące ustalenia:</i> <i>Limit wartości środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wynosi 10 000,00 zł. Dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w Urzędzie Gminy Książki, Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Książkach, Szkole Podstawowej i Przedszkolu w Książkach, Gimnazjum w Książkach, których wartość jest niższa niż 10 000,00 zł i równa lub wyższa niż 1 500,00 zł prowadzi się księgi inwentarzowe (ewidencja ilościowo-wartościowa) oraz po wydaniu do użytkowania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1 500,00 zł, podlegają jedynie ewidencji ilościowej (inwentaryzowane raz na cztery lata).</i>	
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawia załącznik do niniejszej informacji. Załącznik wskazuje poszczególne jednostki budżetowe oraz prezentuje dane zbiorcze jednostek budżetowych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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 wieczystie
	Nie dotyczy
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

	Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez Urząd Gminy Książki środków trwałych wynosi łącznie 1.045.678,08 zł, oczyszczalnie przydomowe (ewidencja pozabilansowa). Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Książkach środków trwałych wynosi łącznie 4 234,89 zł, na podstawie umowy użyczenia nr 394/MIPS/KDR/2015 z dn. 15.09.2015 r. (ewidencja pozabilansowa).	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Nie dotyczy	
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	
	Na początek roku Urząd Gminy Książki nie posiadał stanu na odpisach aktualizujących należności. W trakcie roku dokonano odpisu aktualizującego należności z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie 68.506,31 zł, dotyczącego podmiotu będącego w likwidacji upadłościowej. Powyższym stanem odpisu aktualizującego należności zakończono rok 2018. W pozostałych jednostkach nie wystąpiły odpisy aktualizujące należności.	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym	
	Nie dotyczy	
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
	Gmina posiada zobowiązania w okresie od 1 roku do 3 lat zgodnie ze sprawozdaniem RB UZ w wysokości 1.233.614,52 zł	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Gmina posiada zobowiązania w okresie powyżej 3 lat do 5 lat zgodnie ze sprawozdaniem RB UZ w wysokości 1.590.000 zł	
c)	powyżej 5 lat	
	Gmina posiada zobowiązania w okresie powyżej 5 lat zgodnie ze sprawozdaniem RB UZ w wysokości 2.958.499,69 zł	
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
	Nie dotyczy	

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <i>W roku sprawozdawczym wypłacono w Urzędzie Gminy Książki ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy w kwocie brutto 11.846,34 zł, odpawy emerytalne w kwocie brutto 122.832,00 zł, odpawę z tytułu upływu kadencji w kwocie brutto 22.980,00 zł, nagrody jubileuszowe w kwocie brutto 68.775,75 zł. W roku sprawozdawczym w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Książkach wypłacono ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy w kwocie brutto 790,00 zł. W roku sprawozdawczym w Szkole Podstawowej i Przedszkolu w Książkach wypłacono ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy w kwocie brutto 13.922,91 zł. Odprawa w kwocie 41.003,25 zł oraz nagrody jubileuszowe w wysokości 26.978,22 zł. W roku sprawozdawczym w Gimnazjum w Książkach wypłacono ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy w kwocie brutto 403,25 zł. nagrodę jubileuszową w kwocie 23.283,70 zł. Odprawę w wysokości 28.878,18 zł. Łącznie Gmina Książki z tytułu ekwiwalentu za niewykorzystany urlop wypłaciła kwotę 26.962,50 zł, z tytułu odpaw emerytalnych kwotę 192.713,43 zł, z tytułu odpawy dotyczącej upływu kadencji kwotę 22.980 zł, z tytułu nagród jubileuszowych kwotę 119.037,67 zł. Na powyższe świadczenia wydano łącznie kwotę 361.693,80 zł.</i>
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Na koncie 080 środki trwałe w budowie widnieje saldo w kwocie 68.558,94 zł, dotyczące nakładów w trakcie realizacji zadań inwestycyjnych.

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Należności od organów podatkowych podległych Ministrowi Finansów wykazane w Rb 27S na koniec 2018 roku: 1) karta podatkowa 684 zł, 2) podatek od spadków i darowizn 35.847,50 zł, 3) podatek od czynności cywilnoprawnych 214 zł
2.5.	inne informacje
	VAT należności 421.165,91 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Rozliczenia dotacji i dochodów Budżetu Państwa za 2018 rok kwota 81.820,97 zł.

Elżbieta Kępińska

.....
(główny księgowy)

2019.04.29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Zieliński

.....
(kierownik jednostki)

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wszystkie środki trwałe – Urząd Gminy Książki

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.
1	—	Wartość niematerialna i prawna	93.787,40	24.339,85	0	118.127,25	93.787,40	24.339,85	0	0	0	118.127,25
2	0	GRUNTY	8.591.626,04	22.099,53	111.800,00	8.501.925,57	0	0	0	0	0	0
3	1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO	9.230.894,82	820.562,84	20.882,00	10.030.575,66	3.680.558,75	0	19.421,02	234.032,03	0	3.895.169,76
4	2	OBIEKTY INŻYNIERII ŁADOWEJ I WODNEJ	15.661.247,70	325.069,45	0	15.986.317,15	6.058.636,79	19.620,74	0	687.880,53	0	6.766.138,06
5	3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	528.911,00	0	0	528.911,00	528.911,00	0	0	0	0	528.911,00
6	4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	179.995,98	0	0	179.995,98	130.491,54	0	0	5.300,07	0	135.791,61
7	5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	248.243,01	12.849,00	0	261.092,01	248.243,01	0	0	899,43	0	249.142,44
8	6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	49.278,94	0	0	49.278,94	39.281,96	0	0	3.829,54	0	43.111,50
9	7	ŚRODKI TRANSPORTU	1.565.452,81	0	0	1.565.452,81	1.419.099,55	0	0	69.844,87	0	1.488.944,42
10	8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	332.164,51	319.286,96	177.248,15	474.203,32	315.781,55	253.630,40	111.591,59	6.800,33	0	464.620,69
Razem			36.481.602,21	1.524.207,63	309.930,15	37.695.879,69	12.514.791,55	297.590,99	131.012,61	1.008.586,80	0	13.689.956,73

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe: Urząd Gminy Książki

• Typ karty: T • Środek trwały

Grupa			Wartość inwentarzowa				Umorzenia					
L.p.	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.
1	0	GRUNTY	8.591.626,04	22.099,53	111.800,00	8.501.925,57	0	0	0	0	0	0
2	1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO	9.230.894,82	820.562,84	20.882,00	10.030.575,66	3.680.558,75	0	19.421,02	234.032,03	0	3.895.169,76
3	2	OBIEKTY INŻYNIERII ŁADOWEJ I WODNEJ	15.658.172,70	305.448,71	0	15.963.621,41	6.055.561,79	0	0	687.880,53	0	6.743.442,32
4	3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	526.251,00	0	0	526.251,00	526.251,00	0	0	0	0	526.251,00
5	4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	128.186,63	0	0	128.186,63	78.682,19	0	0	5.300,07	0	83.982,26
6	5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	241.100,01	12.849,00	0	253.949,01	241.100,01	0	0	899,43	0	241.999,44
7	6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	44.518,05	0	0	44.518,05	34.521,07	0	0	3.829,54	0	38.350,61
8	7	ŚRODKI TRANSPORTU	1.565.452,81	0	0	1.565.452,81	1.419.099,55	0	0	69.844,87	0	1.488.944,42
9	8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	133.293,39	65.656,56	65.656,56	133.293,39	116.910,43	0	0	6.800,33	0	123.710,76
Razem			36.119.495,45	1.226.616,64	198.338,56	37.147.773,53	12.152.684,79	0	19.421,02	1.008.586,80	0	13.141.850,57

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe: Urząd Gminy Książki
 • Typ karty: W • Wyposażenie

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.
1 2		OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ	3.075,00	19.620,74	0	22.695,74	3.075,00	19.620,74	0	0	0	22.695,74
2 3		KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	2.660,00	0	0	2.660,00	2.660,00	0	0	0	0	2.660,00
3 4		MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	51.809,35	0	0	51.809,35	51.809,35	0	0	0	0	51.809,35
4 5		MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	7.143,00	0	0	7.143,00	7.143,00	0	0	0	0	7.143,00
5 6		URZĄDZENIA TECHNICZNE	4.760,89	0	0	4.760,89	4.760,89	0	0	0	0	4.760,89
6 8		NARZĘDZIA, PRZYZRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	198.871,12	253.630,40	111.591,59	340.909,93	198.871,12	253.630,40	111.591,59	0	0	340.909,93
Razem			268.319,36	273.251,14	111.591,59	429.978,91	268.319,36	273.251,14	111.591,59	0	0	429.978,91

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe: Urząd Gminy Książki

- Typ karty: N - Wartość niematerialna i prawna

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.
1	—	Wartość niematerialna i prawna	93.787,40	24.339,85	0	118.127,25	93.787,40	24.339,85	0	0	0	118.127,25
Razem			93.787,40	24.339,85	0	118.127,25	93.787,40	24.339,85	0	0	0	118.127,25

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:- GOPS Książki
• Dział: 852 Pomoc Społeczna

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa					Umorzenia					Wartość po u. B.Z.
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Roczne	R. zbytych	B.Z.		
	—	Wartość niematerialna i prawna	9 908,96	0	0	9 908,96	9 908,96	0	0	0	9 908,96	0	
2	4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	55.169,06	1.882,00	0	57 051,06	55.169,06	1.882,00	0	0	57 051,06	0	
3	5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	5.686,00	0	0	5.686,00	5.686,00	0	0	0	5.686,00	0	
5	7	ŚRODKI TRANSPORTU	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	8	NARZĘDZIA, PRZYZRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	16.438,50	1.699,86	0	18 138,36	16.438,50	1.699,86	0	0	18 138,36	0	
Razem			87 202,52	3 581,86	0	90 784,38	87 202,52	3 581,86	0	0	90 784,38	0	

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

- Dział: 801/80101 Szkoła Podstawowa w Książkach
- Typ karty: T • Środek trwały

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia						Wartość po u. B.Z.
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.	
1	2	OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ	33.053,98	0	0	33.053,98	18.102,42	0	0	1.487,43	0	19.589,85	13.464,13
2	4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	0	12.773,14	0	12.773,14	0	0	0	638,66	0	638,66	12.134,48
3	5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	35.732,02	0	0	35.732,02	33.643,77	0	0	843,33	0	34.487,10	1.244,92
4	6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	211.265,78	0	0	211.265,78	110.567,10	0	0	25.981,62	0	136.548,72	74.717,06
Razem			280.051,78	12.773,14	0	292.824,92	162.313,29	0	0	28.951,04	0	191.264,33	101.560,59

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

- Dział: 801/80148 Stołówka Szkolna
- Typ karty: T • Środek trwały

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					Wartość po u. B.Z.	
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych		B.Z.
1	5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	25.136,08	0	0	25.136,08	22.472,30	0	0	847,57	0	23.319,87	1.816,21
Razem			25.136,08	0	0	25.136,08	22.472,30	0	0	847,57	0	23.319,87	1.816,21

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

- Dział: 801/80101 Szkoła Podstawowa w Książkach
- Typ karty: W • Wyposażenie

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa					Umorzenia					Wartość po u. B.Z.
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.	
1	8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	170.370,50	3.268,00	0	173.638,50	170.370,50	3.268,00	0	0	0	173.638,50	0
	Razem		170.370,50	3.268,00	0	173.638,50	170.370,50	3.268,00	0	0	0	173.638,50	0

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

- Dział: 801/80104 Przedszkole
- Typ karty: W • Wyposażenie

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					Wartość po u. B.Z.	
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych		B.Z.
1	8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	7.743,67	73.014,19	0	80.757,86	7.743,67	73.014,19	0	0	0	80.757,86	0
Razem			7.743,67	73.014,19	0	80.757,86	7.743,67	73.014,19	0	0	0	80.757,86	0

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

- Dział: 801/80148 Stołówka Szkolna
- Typ karty: W • Wyposażenie

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					Wartość po u. B.Z.	
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych		B.Z.
1	8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	15.006,35	0	0	15.006,35	15.006,35	0	0	0	0	15.006,35	0
Razem			15.006,35	0	0	15.006,35	15.006,35	0	0	0	0	15.006,35	0

Załącznik nr 3 do informacji dodatkowej

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

- Dział: 801/80101 Szkoła Podstawowa w Książkach
- Typ karty: N • Wartość niematerialna i prawna

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					Wartość po u. B.Z.	
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych		B.Z.
1	—	Wartość niematerialna i prawna	24.577,57	0	0	24.577,57	24.577,57		0	0	0	24.577,57	0
Razem			24.577,57	0	0	24.577,57	24.577,57	0	0	0	0	24.577,57	0

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

• Dział:

801/80110 Gimnazjum

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa					Umorzenia					Wartość po u. B.Z.
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.	
1	—	Wartość niematerialna i prawna	9.619,64	0	0	9.619,64	9.619,64	0	0	0	0	9.619,64	0
2	4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	15.367,65	0	0	15.367,65	15.367,65	0	0	0	0	15.367,65	0
3	8	NARZĘDZIA, PRZYZRĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	99.155,15	0	0	99.155,15	99.155,15	0	0	0	0	99.155,15	0
Razem			124.142,44	0	0	124.142,44	124.142,44	0	0	0	0	124.142,44	0

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wszystkie środki trwałe – wszystkie jednostki budżetowe Gminy Książki

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia						Wartość po um. BZ
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.	
1	—	Wartość niematerialna i prawna	137.893,57	24.339,85	0,00	162.233,42	137.893,57	24.339,85	0,00	0,00	0,00	162.233,42	0,00
2	0	GRUNTY	8.591.626,04	22.099,53	111.800,00	8.501.925,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.501.925,57
3	1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO	9.230.894,82	820.562,84	20.882,00	10.030.575,66	3.680.558,75	0,00	19.421,02	234.032,03	0,00	3.895.169,76	6.135.405,90
4	2	OBIEKTY INŻYNIERII ŁADOWEJ I WODNEJ	15.694.301,68	325.069,45	0,00	16.019.371,13	6.076.739,21	19.620,74	0,00	689.367,96	0,00	6.785.727,91	9.233.643,22
5	3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	528.911,00	0,00	0,00	528.911,00	528.911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528.911,00	0,00
6	4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	250.532,69	14.655,14	0,00	265.187,83	201.028,25	1.882,00	0,00	5.938,73	0,00	208.848,98	56.338,85
7	5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	309.111,11	12.849,00	0,00	321.960,11	304.359,08	0,00	0,00	2.590,33	0,00	306.949,41	15.010,70
8	6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	266.230,72	0,00	0,00	266.230,72	155.535,06	0,00	0,00	29.811,16	0,00	185.346,22	80.884,50
9	7	ŚRODKI TRANSPORTU	1.565.452,81	0,00	0,00	1.565.452,81	1.419.099,55	0,00	0,00	69.844,87	0,00	1.488.944,42	76.508,39

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa					Umorzenia					Wartość po um. BZ
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.	
10	8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDEJ NIESKLASYFIKOWANE	640.878,68	397.269,01	177.248,15	860.899,54	624.495,72	331.612,45	111.591,59	6.800,33	0,00	851.316,91	9.582,63
Razem			37.215.833,12	1.616.844,82	309.930,15	38.522.747,79	13.128.620,19	377.455,04	131.012,61	1.038.385,41	0,00	14.413.448,03	24.109.299,76

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Bankowa 4 87-222 Książki Numer identyfikacyjny REGON 000534405	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Książki
		Wysłać bez pisma przewodniego 4B7428CAF830CDF6 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	24 028 139,26	24 074 481,90	A Fundusz	24 188 084,58	24 215 269,64
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	19 400 133,14	19 284 643,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	24 028 139,26	24 074 481,90	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 787 951,44	4 930 626,01
A.II.1 Środki trwałe	23 966 810,66	24 005 922,96	A.II.1 Zysk netto (+)	4 787 951,44	4 930 626,01
A.II.1.1 Grunty	8 591 626,04	8 501 925,57	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 537 200,24	1 537 200,24	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	15 152 946,98	15 355 584,99	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	59 501,42	62 321,38	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	146 353,26	76 508,39	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	16 382,96	9 582,63	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	531 041,42	767 619,22
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	61 328,60	68 558,94	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	531 041,42	767 619,22
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	132 658,64	151 463,52
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 011,60	25 786,91
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	128 698,34	137 437,14

Elżbieta Agnieszka Kępińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

4B7428CAF830CDF6

Krzysztof Zieliński

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	21 092,91	154 698,27
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	126 725,19	226 994,89
B Aktywa obrotowe	690 986,74	908 406,96	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	66 038,35	64 739,41	D.II.8 Fundusze specjalne	97 854,74	71 238,49
B.I.1 Materiały	66 038,35	64 739,41	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	97 854,74	71 238,49
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	479 184,90	607 164,81			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	89 619,19	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	12 553,03			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	389 565,71	594 611,78			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	134 823,93	236 502,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	134 823,93	236 502,74			
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			

Elżbieta Agnieszka Kępińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

4B7428CAF830CDF6

Krzysztof Zieliński
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	10 939,56	0,00			
Suma aktywów	24 719 126,00	24 982 888,86	Suma pasywów	24 719 126,00	24 982 888,86

Elżbieta Agnieszka Kępińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

4B7428CAF830CDF6

Krzysztof Zieliński

(kierownik jednostki)

Elżbieta Agnieszka Kępińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

4B7428CAF830CDF6

Krzysztof Zieliński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Bankowa 4 87-222 Książki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Książki	
Numer identyfikacyjny REGON 000534405		Wysłać bez pisma przewodniego 5DE59342A984AEDB 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	16 631 054,18	19 400 133,14	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	14 585 210,33	15 060 770,36	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	6 723 479,87	4 787 951,44	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 082 916,13	10 231 298,37	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	1 712 053,96	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	61 790,39	19 421,02	
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	4 969,98	22 099,53	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	11 816 131,37	15 176 259,87	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 185 894,51	11 877 251,68	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	560 569,13	3 164 567,50	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	61 900,00	
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	69 667,73	72 540,69	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	19 400 133,14	19 284 643,63	

Elżbieta Agnieszka Kępińska
główny księgowy

2019-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zieliński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 787 951,44	4 930 626,01
III.1.	zysk netto (+)	4 787 951,44	4 930 626,01
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	24 188 084,58	24 215 269,64

Elżbieta Agnieszka Kępińska
główny księgowy

2019-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zieliński
kierownik jednostki

Elżbieta Agnieszka Kępińska
główny księgowy

2019-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zieliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy ul. Bankowa 4 87-222 Książki			Gmina Książki	
Numer identyfikacyjny REGON 000534405			Wysłać bez pisma przewodniego CAB4B6B36E1C9293 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		11 218 887,83	11 831 677,98
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 030 487,08	1 151 875,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		10 188 400,75	10 679 802,91
B.	Koszty działalności operacyjnej		6 347 158,98	6 810 094,07
B.I.	Amortyzacja		1 053 923,01	1 008 586,80
B.II.	Zużycie materiałów i energii		830 265,56	1 090 787,98
B.III.	Usługi obce		1 335 742,64	1 471 205,29
B.IV.	Podatki i opłaty		88 668,12	122 176,45
B.V.	Wynagrodzenia		1 714 115,48	2 019 362,56
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		447 071,79	463 216,76
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		877 372,38	634 758,23
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 871 728,85	5 021 583,91
D.	Pozostałe przychody operacyjne		9 247,83	2 600,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		9 247,83	2 600,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Elżbieta Agnieszka Kępińska
główny księgowy

2019-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zieliński
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 880 976,68	5 024 183,91
G.	Przychody finansowe	20 186,20	26 819,03
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	20 186,20	26 819,03
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	113 211,44	120 376,93
H.I.	Odsetki	113 211,44	120 376,93
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 787 951,44	4 930 626,01
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)	4 787 951,44	4 930 626,01

Elżbieta Agnieszka Kępińska
główny księgowy

2019-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zieliński
kierownik jednostki

Elżbieta Agnieszka Kępińska
główny księgowy

2019-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zieliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Bankowa 4 87-222 Książki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Książki
Numer identyfikacyjny REGON 000534405		0CFCAB118735CF65 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Agnieszka Kępińska
(główny księgowy)

31.03.2019
rok mies. dzień

Krzysztof Zieliński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Agnieszka Kępińska

(główny księgowy)

31.03.2019

rok mies. dzień

Krzysztof Zieliński

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Urząd Gminy Książki	
1.2	siedzibę jednostki	
	ul. Bankowa 4, 87-222 Książki	
1.3	adres jednostki	
	ul. Bankowa 4, 87-222 Książki	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	Nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dn. 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów j.s.t., jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Limit wartości środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wynosi 10 000,00 zł. Dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w Urzędzie Gminy Książki, których wartość jest niższa niż 10 000,00 zł i równa lub wyższa niż 1 500,00 zł prowadzi się księgi inwentarzowe (ewidencja ilościowo-wartościowa) oraz po wydaniu do użytkowania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1 500,00 zł, podlegają jedynie ewidencji ilościowej (inwentaryzowane raz na cztery lata).	
5.	inne informacje	
	Nie dotyczy	

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
	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawia załącznik do niniejszej informacji.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niematerialnych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych wynosi łącznie 1.045.678,08 zł, oczyszczalnie przydomowe (ewidencja pozabilansowa).
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Na początek roku Urząd Gminy Książki nie posiadał stanu na odpisach aktualizujących należności. W trakcie roku dokonano odpisu aktualizującego należności z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie 68.506,31 zł, dotyczącego podmiotu będącego w likwidacji upadłościowej. Powyższym stanem odpisu aktualizującego należności zakończono rok 2018.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat Nie dotyczy	
b)	powyżej 3 do 5 lat Nie dotyczy	
c)	powyżej 5 lat Nie dotyczy	
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego Nie dotyczy	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy	
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy	
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie Nie dotyczy	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze W roku sprawozdawczym wypłacono ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy w kwocie brutto 11.846,34 zł, odprawy emerytalne w kwocie brutto 122.832,00 zł, odpłatę z tytułu upływu kadencji w kwocie brutto 22.980,00 zł, nagrody jubileuszowe w kwocie brutto 68.775,75 zł.	
1.16.	inne informacje Nie dotyczy	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Nie dotyczy	

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Na koncie 080 środki trwałe w budowie widnieje saldo w kwocie 68.558,94 zł, dotyczące nakładów w trakcie realizacji zadań inwestycyjnych.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Elżbieta Kępińska

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Zieliński

(kierownik jednostki)

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wszystkie środki trwałe – Urząd Gminy Książki

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.
1	—	Wartość niematerialna i prawna	93.787,40	24.339,85	0	118.127,25	93.787,40	24.339,85	0	0	0	118.127,25
2	0	GRUNTY	8.591.626,04	22.099,53	111.800,00	8.501.925,57	0	0	0	0	0	0
3	1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO	9.230.894,82	820.562,84	20.882,00	10.030.575,66	3.680.558,75	0	19.421,02	234.032,03	0	3.895.169,76
4	2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	15.661.247,70	325.069,45	0	15.986.317,15	6.058.636,79	19.620,74	0	687.880,53	0	6.766.138,06
5	3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	528.911,00	0	0	528.911,00	528.911,00	0	0	0	0	528.911,00
6	4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	179.995,98	0	0	179.995,98	130.491,54	0	0	5.300,07	0	135.791,61
7	5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	248.243,01	12.849,00	0	261.092,01	248.243,01	0	0	899,43	0	249.142,44
8	6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	49.278,94	0	0	49.278,94	39.281,96	0	0	3.829,54	0	43.111,50
9	7	ŚRODKI TRANSPORTU	1.565.452,81	0	0	1.565.452,81	1.419.099,55	0	0	69.844,87	0	1.488.944,42
10	8	NARZĘDZIA, PRZYZRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	332.164,51	319.286,96	177.248,15	474.203,32	315.781,55	253.630,40	111.591,59	6.800,33	0	464.620,69
Razem			36.481.602,21	1.524.207,63	309.930,15	37.695.879,69	12.514.791,55	297.590,99	131.012,61	1.008.586,80	0	13.689.956,73

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe: Urząd Gminy Książki

• Typ karty: T • Środek trwały

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.
1	0	GRUNTY	8.591.626,04	22.099,53	111.800,00	8.501.925,57	0	0	0	0	0	0
2	1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO	9.230.894,82	820.562,84	20.882,00	10.030.575,66	3.680.558,75	0	19.421,02	234.032,03	0	3.895.169,76
3	2	OBIEKTY INŻYNIERII ŁADOWEJ I WODNEJ	15.658.172,70	305.448,71	0	15.963.621,41	6.055.561,79	0	0	687.880,53	0	6.743.442,32
4	3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	526.251,00	0	0	526.251,00	526.251,00	0	0	0	0	526.251,00
5	4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	128.186,63	0	0	128.186,63	78.682,19	0	0	5.300,07	0	83.982,26
6	5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	241.100,01	12.849,00	0	253.949,01	241.100,01	0	0	899,43	0	241.999,44
7	6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	44.518,05	0	0	44.518,05	34.521,07	0	0	3.829,54	0	38.350,61
8	7	ŚRODKI TRANSPORTU	1.565.452,81	0	0	1.565.452,81	1.419.099,55	0	0	69.844,87	0	1.488.944,42
9	8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDYWIDUALNIE NIEKLASYFIKOWANE	133.293,39	65.656,56	65.656,56	133.293,39	116.910,43	0	0	6.800,33	0	123.710,76
Razem			36.119.495,45	1.226.616,64	198.338,56	37.147.773,53	12.152.684,79	0	19.421,02	1.008.586,80	0	13.141.850,57

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe: Urząd Gminy Książki
• Typ karty: W • Wyposażenie

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.
1 2		OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ	3.075,00	19.620,74	0	22.695,74	3.075,00	19.620,74	0	0	0	22.695,74
2 3		KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	2.660,00	0	0	2.660,00	2.660,00	0	0	0	0	2.660,00
3 4		MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	51.809,35	0	0	51.809,35	51.809,35	0	0	0	0	51.809,35
4 5		MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	7.143,00	0	0	7.143,00	7.143,00	0	0	0	0	7.143,00
5 6		URZĄDZENIA TECHNICZNE	4.760,89	0	0	4.760,89	4.760,89	0	0	0	0	4.760,89
6 8		NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	198.871,12	253.630,40	111.591,59	340.909,93	198.871,12	253.630,40	111.591,59	0	0	340.909,93
Razem			268.319,36	273.251,14	111.591,59	429.978,91	268.319,36	273.251,14	111.591,59	0	0	429.978,91

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwale: Urząd Gminy Książki

• Typ karty: N - Wartość niematerialna i prawna

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.
1	—	Wartość niematerialna i prawna	93.787,40	24.339,85	0	118.127,25	93.787,40	24.339,85	0	0	0	118.127,25
Razem			93.787,40	24.339,85	0	118.127,25	93.787,40	24.339,85	0	0	0	118.127,25

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Książkach ul. Szkolna 6 87-222 Książki	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Książki
Numer identyfikacyjny REGON 870586561		Wysłać bez pisma przewodniego 2E89C622A53BFD11 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	120 402,27	103 376,80	A Fundusz	-95 690,80	-105 195,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 224 133,22	3 629 456,37
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	120 402,27	103 376,80	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 319 824,02	-3 734 652,31
A.II.1 Środki trwałe	120 402,27	103 376,80	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 319 824,02	-3 734 652,31
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 951,56	13 464,13	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	105 450,71	89 912,67	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	220 381,79	215 078,01
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	220 381,79	215 078,01
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 267,34	7 230,76
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 893,14	32 956,72
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	157 426,38	174 890,53

Krystyna Filipka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

2E89C622A53BFD11

Ewa Jędrzejewska-Głowacka
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	31 794,93	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	4 288,72	6 505,27	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 700,15	5 529,77	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	3 700,15	5 529,77	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	72,00	975,50			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	72,00	975,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

Krystyna Filipka
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
2E89C622A53BFD11

Ewa Jędrzejewska-Głowacka
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	516,57	0,00			
Suma aktywów	124 690,99	109 882,07	Suma pasywów	124 690,99	109 882,07

 Krystyna Filipiska
 (główny księgowy)

 2019-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)
 2E89C622A53BFD11

 Ewa Jędrzejewska-Głowacka
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Krystyna Filipiska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
2E89C622A53BFD11

Ewa Jędrzejewska-Głowacka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa i Przedszkole w Książkach ul. Szkolna 6 87-222 Książki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Książki
Numer identyfikacyjny REGON 870586561		011C0F8066FFAFA2 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Filipiska
(główny księgowy)

29.03.2019
rok mies. dzień

Ewa Jędrzejewska-Głowacka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Filipka

(główny księgowy)

29.03.2019

rok mies. dzień

Ewa Jędrzejewska-Głowacka

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Książkach
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Szkolna 6, 87-222 Książki
1.3	adres jednostki
	ul. Szkolna 6, 87-222 Książki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności Szkoły jest działalność edukacyjna na poziomie szkoły podstawowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dn. 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów j.s.t., jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Limit wartości środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wynosi 10 000,00 zł. Dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w Szkole Podstawowej i Przedszkolu w Książkach, których wartość jest niższa niż 10 000,00 zł i równa lub wyższa niż 1 500,00 zł prowadzi się księgi inwentarzowe (ewidencja ilościowo-wartościowa) oraz po wydaniu do użytkowania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1 500,00 zł, podlegają jedynie ewidencji ilościowej (inwentaryzowane raz na cztery lata).
5.	inne informacje
	Nie dotyczy

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
	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawiają załączniki do niniejszej informacji.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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 wieczystie
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy

b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Nie dotyczy	
c)	powyżej 5 lat	
	Nie dotyczy	
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
	Nie dotyczy	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie dotyczy	
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie dotyczy	
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
	Nie dotyczy	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	W roku sprawozdawczym wypłacono ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy w kwocie brutto 13922,91,00 zł. Odprawa w kwocie 41.003,25 zł oraz nagrody jubileuszowe w wysokości 26.978,22 zł	
1.16.	inne informacje	
	Nie dotyczy	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nie dotyczy	
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	

	Nie dotyczy	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Nie dotyczy	
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	Nie dotyczy	
2.5.	inne informacje	
	Nie dotyczy	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Nie dotyczy	

Krystyna Filipka

.....
(główny księgowy)

2019.03.27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Jędrzejewska-Głowacka

.....
(kierownik jednostki)

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

- Dział: 801/80101 Szkoła Podstawowa w Książkach
- Typ karty: T • Środek trwały

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia						Wartość po u. B.Z.
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.	
1	2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	33.053,98	0	0	33.053,98	18.102,42	0	0	1.487,43	0	19.589,85	13.464,13
2	4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	0	12.773,14	0	12.773,14	0	0	0	638,66	0	638,66	12.134,48
3	5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	35.732,02	0	0	35.732,02	33.643,77	0	0	843,33	0	34.487,10	1.244,92
4	6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	211.265,78	0	0	211.265,78	110.567,10	0	0	25.981,62	0	136.548,72	74.717,06
Razem			280.051,78	12.773,14	0	292.824,92	162.313,29	0	0	28.951,04	0	191.264,33	101.560,59

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

- Dział: 801/80148 Stołówka Szkolna
- Typ karty: T • Środek trwały

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					Wartość po u. B.Z.	
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych		B.Z.
1	5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	25.136,08	0	0	25.136,08	22.472,30	0	0	847,57	0	23.319,87	1.816,21
Razem			25.136,08	0	0	25.136,08	22.472,30	0	0	847,57	0	23.319,87	1.816,21

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

- Dział: 801/80101 Szkoła Podstawowa w Książkach
- Typ karty: W • Wyposażenie

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					Wartość po u. B.Z.	
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych		B.Z.
1	8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	170.370,50	3.268,00	0	173.638,50	170.370,50	3.268,00	0	0	0	173.638,50	0
	Razem		170.370,50	3.268,00	0	173.638,50	170.370,50	3.268,00	0	0	0	173.638,50	0

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

- Dział: 801/80104 Przedszkole
- Typ karty: W • Wyposażenie

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					Wartość po u. B.Z.	
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych		B.Z.
1	8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDEJ NIESKLASYFIKOWANE	7.743,67	73.014,19	0	80.757,86	7.743,67	73.014,19	0	0	0	80.757,86	0
Razem			7.743,67	73.014,19	0	80.757,86	7.743,67	73.014,19	0	0	0	80.757,86	0

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

- Dział: 801/80148 Stołówka Szkolna
- Typ karty: W • Wyposażenie

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					Wartość po u. B.Z.	
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych		B.Z.
1	8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDEJ NIESKLASYFIKOWANE	15.006,35	0	0	15.006,35	15.006,35	0	0	0	0	15.006,35	0
Razem			15.006,35	0	0	15.006,35	15.006,35	0	0	0	0	15.006,35	0

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

- Dział: 801/80101 Szkoła Podstawowa w Książkach
- Typ karty: N • Wartość niematerialna i prawna

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa						Umorzenia					Wartość po u. B.Z.
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.		
1	—	Wartość niematerialna i prawna	24.577,57	0	0	24.577,57	24.577,57	0	0	0	0	24.577,57	0	
Razem			24.577,57	0	0	24.577,57	24.577,57	0	0	0	0	24.577,57	0	

Zbiory biblioteczne

Stan na dzień: 2018.12.31

Załącznik nr 4 do informacji dodatkowej

L.p.	Zbiory	Bilans otwarcia	Przychód	Rozchód	Stan
1	Bibliotek szkolna	71.090,14	4.126,67	0	75.216,81
2	Podręczniki rządowe	55.162,77	27.796,68	0	82.959,45
RAZEM:		126.252,91	31.923,35	0	158.176,26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Książkach ul. Szkolna 6 87-222 Książki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Książki	
Numer identyfikacyjny REGON 870586561		Wysłać bez pisma przewodniego EDD4A80BB0E0DB29 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 144 482,69	3 224 133,22	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 505 481,37	4 019 140,76	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 505 481,37	4 006 367,62	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	12 773,14	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 425 830,84	3 615 624,61	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 157 427,97	3 319 824,02	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	268 402,87	295 800,59	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 224 133,22	3 629 456,37	

Krystyna Filipiska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Jędrzejewska-Głowacka
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 319 824,02	-3 734 652,31
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 319 824,02	-3 734 652,31
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-95 690,80	-105 195,94

Krystyna Filipiska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Jędrzejewska-Głowacka
kierownik jednostki

Krystyna Filipka
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Jędrzejewska-Głowacka
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Książkach ul. Szkolna 6 87-222 Książki		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Książki	
Numer identyfikacyjny REGON 870586561			Wysłać bez pisma przewodniego 541990E0C7CD575C 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		268 360,27	294 897,09
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		115 743,80	114 796,60
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		152 616,47	180 100,49
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 588 184,29	4 029 549,40
B.I.	Amortyzacja		40 723,35	29 798,61
B.II.	Zużycie materiałów i energii		542 288,27	551 594,23
B.III.	Usługi obce		50 023,07	70 401,26
B.IV.	Podatki i opłaty		2 241,71	3 182,90
B.V.	Wynagrodzenia		2 220 762,94	2 586 441,25
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		731 512,97	787 646,78
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		631,98	484,37
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 319 824,02	-3 734 652,31
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Krystyna Filipiska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Jędrzejewska-Głowacka
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 319 824,02	-3 734 652,31
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 319 824,02	-3 734 652,31
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)	-3 319 824,02	-3 734 652,31

Krystyna Filipiska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Jędrzejewska-Głowacka
kierownik jednostki

Krystyna Filip ska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Jędrzejewska-Głowacka
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gimnazjum Szkolna 6 87-222 Książki Numer identyfikacyjny REGON 871190351	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Książki
		Wysłać bez pisma przewodniego F4134908DDFAABDB 

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	-97 300,91	-65 958,54
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 356 970,53	982 345,81
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 454 271,44	-1 048 304,35
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 454 271,44	-1 048 304,35
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	133 409,00	74 905,32
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	133 409,00	74 905,32
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 695,53	10 187,39
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	77 253,07	53 457,54

Krystyna Filipiska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

F4134908DDFAABDB

Katarzyna Agnieszka Brytan
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 559,84	2 313,61
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	36 108,09	8 946,78	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	35 900,56	8 946,78
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	35 900,56	8 946,78
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 900,56	8 946,78			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	35 900,56	8 946,78			
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			

Krystyna Filipka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
F4134908DDFAABDB

Katarzyna Agnieszka Brytan
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	207,53	0,00			
Suma aktywów	36 108,09	8 946,78	Suma pasywów	36 108,09	8 946,78

Krystyna Filip ska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
F4134908DDFAABDB

Katarzyna Agnieszka Brytan
(kierownik jednostki)

Krystyna Filipiska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

F4134908DDFAABDB

Katarzyna Agnieszka Brytan
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gimnazjum Szkolna 6 87-222 Książki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Książki
Numer identyfikacyjny REGON 871190351		F24D25EE9F894928 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Filipaska
(główny księgowy)

28.03.2019
rok mies. dzień

Katarzyna Agnieszka Brytan
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Filip ska
(główny księgowy)

28.03.2019
rok mies. dzień

Katarzyna Agnieszka Brytan
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gimnazjum w Książkach
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Szkolna 6, 87-222 Książki
1.3	adres jednostki
	ul. Szkolna 6, 87-222 Książki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności Gimnazjum jest działalność edukacyjna na poziomie szkoły gimnazjalnej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dn. 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów j.s.t., jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: limit wartości środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wynosi 10 000,00 zł. Dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w Gimnazjum w Książkach, których wartość jest niższa niż 10 000,00 zł i równa lub wyższa niż 1 500,00 zł prowadzi się księgi inwentarzowe (ewidencja ilościowo-wartościowa) oraz po wydaniu do użytkowania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1 500,00 zł, podlegają jedynie ewidencji ilościowej (inwentaryzowane raz na cztery lata).

5.	inne informacje	
	Nie dotyczy	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
I.		
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	
	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawia załącznik do niniejszej informacji.	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	Brak danych	
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 wieczystie	
	Nie dotyczy	
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Nie dotyczy	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Nie dotyczy	
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	
	Nie dotyczy	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	Nie dotyczy	
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
	Nie dotyczy	
b)	powyżej 3 do 5 lat	

	Nie dotyczy	
c)	powyżej 5 lat	
	Nie dotyczy	
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
	Nie dotyczy	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie dotyczy	
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie dotyczy	
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
	Nie dotyczy	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	W roku sprawozdawczym wypłacono ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy w kwocie brutto 403,25 zł. nagrodę jubileuszową w kwocie 23.283,70 zł. Odprawę w wysokości 28.878,18 zł.	
1.16.	inne informacje	
	Nie dotyczy	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nie dotyczy	
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	
	Nie dotyczy	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Nie dotyczy	
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	

	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

Krystyna Filip ska

.....
(główny księgowy)

2019.03.27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Brytan

.....
(kierownik jednostki)

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

• Dział: 801/80110 Gimnazjum

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa					Umorzenia					Wartość po u. B.Z.
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.	
1	—	Wartość niematerialna i prawna	9.619,64		0	9.619,64	9.619,64	0	0	0	0	9.619,64	0
2	4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	15.367,65		0	15.367,65	15.367,65		0	0	0	15.367,65	0
3	8	NARZĘDZIA, PRZYZRĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	99.155,15		0	99.155,15	99.155,15		0	0	0	99.155,15	0
Razem			124.142,44		0	124.142,44	124.142,44		0	0	0	124.142,44	0

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gimnazjum Szkolna 6 87-222 Książki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Książki
Numer identyfikacyjny REGON 871190351		Wysłać bez pisma przewodniego 6167F265EC38A4FB 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 333 376,27	1 356 970,53
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 462 636,60	1 080 739,99
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 462 636,60	1 080 739,99
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 439 042,34	1 455 364,71
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 424 027,47	1 454 271,44
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	15 014,87	1 093,27
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 356 970,53	982 345,81

Krystyna Filipiska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Agnieszka Brytan
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 454 271,44	-1 048 304,35
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 454 271,44	-1 048 304,35
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-97 300,91	-65 958,54

Krystyna Filipiska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Agnieszka Brytan
kierownik jednostki

Krystyna Filipka
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Agnieszka Brytan
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gimnazjum Szkolna 6 87-222 Książki	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Książki
Numer identyfikacyjny REGON 871190351		Wysłać bez pisma przewodniego 2EF462645044205C 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	14 503,94	873,85
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	14 503,94	873,85
B. Koszty działalności operacyjnej	1 469 286,31	1 049 397,62
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	85 647,06	67 269,86
B.III. Usługi obce	22 358,95	24 717,08
B.IV. Podatki i opłaty	1 078,27	1 435,51
B.V. Wynagrodzenia	1 028 597,74	743 747,65
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	331 041,26	212 164,37
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	563,03	63,15
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 454 782,37	-1 048 523,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	510,93	219,42
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	510,93	219,42
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Krystyna Filipiska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Agnieszka Brytan
kierownik jednostki

BeSTia

2EF462645044205C

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 454 271,44	-1 048 304,35
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 454 271,44	-1 048 304,35
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)	-1 454 271,44	-1 048 304,35

Krystyna Filipaska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Agnieszka Brytan
kierownik jednostki

Krystyna Filipka
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Agnieszka Brytan
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Bankowa 4 87-222 Książki	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Książki
Numer identyfikacyjny REGON 340858107		Wysłać bez pisma przewodniego 4C0E7510D68462E8 

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	615 292,55	639 878,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 189 509,21	2 684 622,77
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-574 216,66	-2 044 744,34
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-574 216,66	-2 044 744,34
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 360 182,31	1 489 143,57
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 360 182,31	1 489 100,96
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	691,60	501,13
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 324 061,19	1 450 248,30
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 827,11	7 521,35
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	28 273,23	30 830,18

Michał Retmański
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Olszewska
(kierownik jednostki)

BeSTia

4C0E7510D68462E8

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	329,18	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 975 474,86	2 129 022,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	42,61
B.II Należności krótkoterminowe	1 975 474,86	2 128 979,39			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	1 208,79	1 246,52			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 974 266,07	2 127 732,87			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	42,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	42,61			
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			

Michał Retmański
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

4C0E7510D68462E8

Marta Olszewska

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 975 474,86	2 129 022,00	Suma pasywów	1 975 474,86	2 129 022,00

 Michał Retmański
 (główny księgowy)

BeSTia

 2019-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 4C0E7510D68462E8

 Marta Olszewska
 (kierownik jednostki)

Michał Retmański
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
4C0E7510D68462E8

Marta Olszewska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Bankowa 4 87-222 Książki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Książki
Numer identyfikacyjny REGON 340858107		2C0F532E51E040E2 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

_____ Michał Retmański (główny księgowy)	_____ 29.03.2019 rok mies. dzień	_____ Marta Olszewska (kierownik jednostki)
--	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Michał Retmański

(główny księgowy)

29.03.2019

rok mies. dzień

Marta Olszewska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Książkach	
1.2	siedzibę jednostki	
	ul. Bankowa 4, 87-222 Książki	
1.3	adres jednostki	
	ul. Bankowa 4, 87-222 Książki	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	Nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dn. 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów j.s.t., jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Limit wartości środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wynosi 10 000,00 zł. Dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Książkach, których wartość jest niższa niż 10 000,00 zł i równa lub wyższa niż 1 500,00 zł prowadzi się księgi inwentarzowe (ewidencja ilościowo-wartościowa) oraz po wydaniu do użytkowania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1 500,00 zł, podlegają jedynie ewidencji ilościowej (inwentaryzowane raz na cztery lata).	
5.	inne informacje	
	Nie dotyczy	

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
	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawiają załączniki do niniejszej informacji.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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 wieczystie
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych wynosi łącznie 4 234,89 zł, na podstawie umowy użyczenia nr 394/MIPS/KDR/2015 z dn. 15.09.2015 r. (ewidencja pozabilansowa).
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

	Nie dotyczy	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Nie dotyczy	
c)	powyżej 5 lat	
	Nie dotyczy	
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
	Nie dotyczy	
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie dotyczy	
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie dotyczy	
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
	Nie dotyczy	
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	W roku sprawozdawczym wypłacono ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy w kwocie brutto 790,00 zł.	
1.16.	inne informacje	
	Nie dotyczy	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nie dotyczy	
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	
	Nie dotyczy	

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Michał Retmański

.....
(główny księgowy)

2019.03.29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Olszewska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

- Dział: 852 Pomoc Społeczna
- Typ karty: T • Środek trwały

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					Wartość po u. B.Z.	
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych		B.Z.
1	4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	12.859,01	0	0	12.859,01	12.859,01	0	0	0	0	12.859,01	0
Razem			12.859,01	0	0	12.859,01	12.859,01	0	0	0	0	12.859,01	0

Tabela amortyzacyjna za rok 2018

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2018.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

- Dział: 852 Pomoc Społeczna
- Typ karty: N • Wartość niematerialna i prawna

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej			Gmina Książki	
ul. Bankowa 4				
87-222 Książki		sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			42F10196E8B48D3E	
340858107				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 105 141,42	1 189 509,21
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		5 939 489,51	6 202 786,50
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		5 939 489,51	6 202 786,50
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		5 855 121,72	4 707 672,94
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		539 888,20	574 216,66
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		5 308 338,79	4 105 251,99
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		6 894,73	28 204,29
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 189 509,21	2 684 622,77

Michał Retmański
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Marta Olszewska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-574 216,66	-2 044 744,34
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-574 216,66	-2 044 744,34
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	615 292,55	639 878,43

 Michał Retmański
 główny księgowy

 2019-03-29
 rok, miesiąc, dzień

 Marta Olszewska
 kierownik jednostki

Michał Retmański
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Marta Olszewska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Bankowa 4 87-222 Książki	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Książki	
Numer identyfikacyjny REGON 340858107		Wysłać bez pisma przewodniego A21A10B8335C2146 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	5 369 410,75	4 158 441,04	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 470,06	21 266,17	
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	5 349 940,69	4 137 174,87	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 944 947,41	6 204 605,38	
B.I. Amortyzacja	466,67	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	29 432,36	34 957,31	
B.III. Usługi obce	317 895,57	362 070,90	
B.IV. Podatki i opłaty	10 857,71	11 317,71	
B.V. Wynagrodzenia	398 030,31	452 515,20	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	152 292,10	164 723,44	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 035 972,69	5 179 020,82	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-575 536,66	-2 046 164,34	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 320,00	1 420,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 320,00	1 420,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Michał Retmański
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Marta Olszewska
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-574 216,66	-2 044 744,34
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-574 216,66	-2 044 744,34
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)	-574 216,66	-2 044 744,34

Michał Retmański
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Marta Olszewska
kierownik jednostki

Michał Retmański
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Marta Olszewska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Książki ul.Bankowa 4 87-222 KSIĄŻKI	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina KSIĄŻKI sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 871118804		Wysłać bez pisma przewodniego 8DE77BEFF43FE094 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	24 261 523,42	24 278 216,39	A Fundusz	22 471 452,35	20 241 485,91
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusze jednostek	25 455 572,70	26 900 844,51
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 908 396,55	-3 561 011,37
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	24 261 523,42	24 278 216,39	A.III Wynik budżetu (+,-)	1 441 452,52	-1 242 884,71
A.III.1.1 Grunty	8 591 626,04	8 501 925,57	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-517 176,32	-1 855 462,52
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 256 541,08	15 454 971,61	A.IV.1.1 Zysk netto	4 831 135,80	4 973 276,78
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	352 027,70	252 760,27	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-5 348 312,12	-6 828 739,30
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	61 328,60	68 558,94	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	3 790 892,33	5 782 114,21
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	3 790 892,33	5 782 114,21
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	4 660 208,14	4 872 170,19	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 283 812,62	2 760 827,58
B.I Zapasy	69 738,50	70 269,18	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	65 334,27	206 820,97

Elżbieta Agnieszka Kępińska
skarbnik

2019-05-06
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zieliński
zarząd

B.II Należności i roszczenia	2 529 478,93	2 844 269,32	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 084 723,05	2 246 826,45
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	390 250,68	465 609,73	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	1 670 740,03	1 492 021,96	C.IV Fundusze specjalne	133 755,30	307 180,16
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	390 266,14	369 002,40
C Rozliczenia międzyokresowe	14 691,88	3 043,52	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	28 936 423,44	29 153 430,10	Suma pasywów	28 936 423,44	29 153 430,10

Elżbieta Agnieszka Kępińska
skarbnik

2019-05-06
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zieliński
zarząd

Elżbieta Agnieszka Kępińska
skarbnik

2019-05-06
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zieliński
zarząd