

## ZARZĄDZENIE Nr 46/2019

### BURMISTRZA TUŁOWIC

z dnia 20 maja 2019 r.

#### w sprawie przekazania Radzie Miejskiej w Tułowicach sprawozdania finansowego za 2018 r.

Na podstawie art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2019, poz.869 ) zarządzam, co następuje:

#### § 1.

Przekazuję Radzie Miejskiej w Tułowicach sprawozdanie finansowe Gminy Tułowice za 2018 r. obejmujące :

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.  
- załącznik Nr 1;
- 2) Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.  
- załącznik Nr 2 (łączny) wraz z wyciągiem danych zawartych w załączniku „informacja dodatkowa”;
- 3) Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na 31.12.2018 r.  
- załącznik Nr 3 ( łączny);
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2018 r.  
- załącznik Nr 4 ( łączny).

#### § 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 stanowi załącznik do zarządzenia.


#### § 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Tułowic

*Andrzej Wesolowski*

Załącznik Nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego	Adresat:	
Gmina Tułowice ul. Szkolna 1 49-130 Tułowice			Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu	
Numer identyfikacyjny REGON		Gmina TUŁOWICE sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego F815898FAD09C17C	
531413308				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	334 569,54	1 086 549,51	I Zobowiązania	4 161 175,49	4 115 608,94
I.1 Środki pieniężne	334 569,54	1 086 549,51	I.1 Zobowiązania finansowe	4 141 443,84	4 105 155,07
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	334 569,54	1 086 549,51	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 137 443,84	1 021 155,07
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 004 000,00	3 084 000,00
II Należności i rozliczenia	93 222,88	112 297,28	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	19 731,65	7 373,27
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	2 980,60
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 994 940,23	-3 202 573,08
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 479 257,40	794 705,80
II.2 Należności od budżetów	93 222,88	112 242,08	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	794 705,80
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	55,20	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 479 257,40	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	1 443,84	1 155,07	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	97 999,15	-2 338,65
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 613 681,98	-3 994 940,23
			III Rozliczenia międzyokresowe	283 001,00	287 066,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>429 236,26</b>	<b>1 200 001,86</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>429 236,26</b>	<b>1 200 001,86</b>

SKARBNIK

Bożena Maria Gaska  
skarbnik

2019-03-18

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Andrzej Wesłowski

Andrzej Wesłowski

F815898FAD09C17C

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.18

Strona 1 z 2

SKARBNIK

Bożena Maria Gaska

skarbnik

2019-03-18

rok, miesiąc, dzień

PREZYDENT

Andrzej Węspowski

zarząd


BeSTia

F615898FAD09C17C

Andrzej Węspowski

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.18

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Tułowice ul. Szkolna 1  49-130 Tułowice	Wpl. 29.04.2019 <b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
Numer identyfikacyjny REGON  531413308	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 89C97E280A14023E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	38 504 947,97	38 941 334,97	A Fundusz	39 640 993,65	39 826 162,93
A.I Wartości niematerialne i prawne	15 558,00	6 795,00	A.I Fundusz jednostki	37 375 424,96	36 733 481,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	38 489 389,97	38 921 043,99	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 265 568,69	3 092 681,63
A.II.1 Środki trwałe	38 018 406,88	38 261 225,95	A.II.1 Zysk netto (+)	12 612 764,99	13 866 623,91
A.II.1.1 Grunty	5 481 330,99	5 461 334,35	A.II.2 Strata netto (-)	-10 347 196,30	-10 773 942,28
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	562 513,99	562 513,99	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	32 239 945,19	32 411 995,71	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	75 460,20	152 114,54	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	176 036,08	221 648,32	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	45 634,42	14 133,03	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 656 139,44	1 659 317,42
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	470 983,09	659 818,04	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	1 656 139,44	1 645 821,44
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	491 006,94	259 302,34
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	13 495,98	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	97 091,57	126 195,20
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	311 412,98	354 140,75
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	512 168,57	540 526,39

SKARBNIK

Bożena Maria Gaska  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

89C97E280A14023E

BUDYNIETZ  
Andrzej Wesolowski

(kierownik jednostki)

Andrzej Wesolowski

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	13 495,98	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	46 697,85	23 938,45
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 625,53	135 090,98
B Aktywa obrotowe	2 792 185,12	2 544 145,38	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	30 939,16	32 272,30	D.II.8 Fundusze specjalne	194 136,00	206 627,33
B.I.1 Materiały	30 939,16	32 272,30	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	194 136,00	206 627,33
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	13 495,98
B.II Należności krótkoterminowe	2 317 876,68	2 106 857,69			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	346 385,67	303 877,81			
B.II.2 Należności od budżetów	19 996,70	22 565,20			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 951 494,31	1 780 414,68			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	433 129,83	405 015,39			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	4 965,56	2 193,51			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	428 164,27	402 821,88			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

**SKARBNIK**

Bożena Maria Gaska

mgr (główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

89C97E280A14023E

**Burmistrz**

Andrzej Wesółowski

(kierownik jednostki)

Andrzej Wesółowski

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	10 239,45	0,00			
Suma aktywów	41 297 133,09	41 485 480,35	Suma pasywów	41 297 133,09	41 485 480,35

**SKARBNIK**

Bożena Maria Gaska  
 (główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

89C97E280A14023E

**BURMISTRZ**

Andrzej Wesolowski  
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

SKARBNIK

Bożena Maria Gaska  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)


89C97E280A14023E

BURMISTRZ

Andrzej Wesiołowski  
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Tułowice  ul.Szkolna 1  49-130 Tułowice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  Zał. .... Nr. ....  sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
Numer identyfikacyjny REGON  531413308		F68D108CE1E62B87 

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)	2 865 761,58
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.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK  
Bożena Maria Gąska  
(główny księgowy)

2019.04.29  
rok mies. dzień

BUDYNIENIOWICZ  
Andrzej Wesolowski  
(kierownik jednostki)  
Andrzej Wesolowski

BeSTia

F68D108CE1E62B87

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK

Bożena Maria Gaska  
(główny księgowy)

2019.04.29

rok mies. dzień

BURMISTRZ

Andrzej Weselowski  
(kierownik jednostki)  
Andrzej Weselowski

BeSTia

F68D108CE1E62B87

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

Wpł. 29.04.2019

INFORMACJA DODATKOWA

Zał.....  
Nr.....

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	<b>Gmina Tułowice</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Tułowice</b>
1.3	adres jednostki
	<b>49-130 Tułowice, ul. Szkolna 1</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>531413308</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01-01-2018r do 31-12-2018r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Sprawozdanie zawiera dane łączne</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa 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 dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Gmina przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) w urzędzie:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- składniki majątku o wartości poniżej 3 500,00 zł i jednocześnie powyżej 1 000,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty i ujmuje się w ewidencji ilościowej.</li></ul> <p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- książki i inne zbiory biblioteczne,</li><li>- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu,</li><li>- odzież i umundurowanie,</li><li>- meble i dywany.</li></ul> <p>-składniki majątku o wartości początkowej od 3 500,00 zł do 10 000,00zł zalicza się pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów, w ewidencji ilościowo- wartościowej . Od tego rodzaju składników majątku j dokonuje się jednorazowych 100% odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „ umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.</p> <p>Bez względu na wartość ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- meble,</li><li>- maszyny do liczenia i kalkulatory,</li></ul>

- sprzęt audiowizualny
- aparaty fotograficzne
- elektronarzędzia
- lodówki, odkurzacze,
- komputery, drukarki,
- urządzenia wielofunkcyjne,
- urządzenia sieciowe,
- skanery.

b) w pozostałych jednostkach

- składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1000,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty
- składniki majątku o wartości początkowej od 1000,00 zł. do 10000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych w ewidencji ilościowo- wartościowej na koncie 013 „ pozostałe środki trwałe” lub do wartości niematerialnych i prawnych na koncie 020 „ wartości niematerialne i prawne”. Od tego rodzaju składników majątku j dokonuje się jednorazowych 100% odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na kocie 072 „ umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej lub równej

10 000,00 zł wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych ( za wyjątkiem gruntów ). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 o podatku dochodowym od osób prawnych.

- odpisów umorzeniowych środków trwałych dokonuje się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.
- środki trwałe umarza się i amortyzuje jednorazową za okres całego roku metodą liniową.
- wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50%, okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące i nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie
- wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku metodą liniową.

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające lub równe wartości 10 000,00 zł.

podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00 zł, uznaje się w koszty bieżące działalności jako koszty remontu.

4. W jednostkach oświatowych materiały wycenia się w cenie zakupu. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia. Na koniec roku obrotowego na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu, który ujmuje się na koncie 310 „ Materiały” zmniejszając równocześnie koszty, w pozostałych jednostkach zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Materiały biurowe, druki, formularze, wydawnictwa prasowe i książkowe, części zamienne, paliwo do samochodów i urządzeń odpisywane w koszty w momencie ich zakupu.

5. Należności wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych ( art. 35b ustawy o rachunkowości ).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.

	<p>6. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez NBP na ten dzień</p> <p>7. Zobowiązania wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art.28 ust. 1 pkt.8 i 8a ustawy o rachunkowości,</li> <li>- w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji ( Dz.U. Nr 57, poz. 366 ).</li> </ul> <p>a) zobowiązania finansowe wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty,</p> <p>b) zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p>8. Rozliczenia międzyokresowe czynne ze względu na nieistotną wartość nie są rozliczane w czasie, od razu powiększają koszty działalności.</p>
5.	Inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

## Główne składniki aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa BO	Zwiększenia		Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowe			Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku	
			aktualizacja przychody	wartości początkowej przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne			
<b>I WARTOŚCI NIEMATERIALNE</b>											
<b>I PRAWNE - <u>132 614,05</u></b>											
<b>2. ŚRODKI TRWAŁE:</b>											
<b>BO: <u>66 069 881,99</u></b>											
	- grunty	<u>5 481 330,99</u>	-	-	7 531,32	<u>7 531,32</u>	19 996,64	-	7 531,32	<u>27 527,96</u>	5 461 334,35
	- budynki i lokale	<u>17 828 940,12</u>	-	167 902,46	83 611,54	<u>251 514,00</u>	68 075,54	-	143 572,35	<u>211 647,89</u>	17 868 806,23
	- obiekty inżynierii lądowej i wodne	<u>40 937 015,02</u>	-	2 191 589,97	<u>192 103,51</u>	<u>2 383 693,48</u>	-	7 625,00	192 103,51	<u>199 728,51</u>	43 120 979,99
	- kotły i maszyny energetyczne	<u>31 930,00</u>	-	-	-	<u>0,00</u>	-	-	-	<u>0,00</u>	31 930,00
	- maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	<u>147 517,00</u>	-	54 712,55	-	<u>54 712,55</u>	-	7 999,54	-	<u>7 999,54</u>	194 230,01
	- maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	<u>120 321,90</u>	-	-	-	<u>0,00</u>	-	-	-	<u>0,00</u>	120 321,90
	- urządzenia techniczne	<u>775 954,50</u>	-	-	-	<u>0,00</u>	-	-	-	<u>0,00</u>	775 954,50
	- środki transportu	<u>560 717,14</u>	-	80 199,00	-	<u>80 199,00</u>	-	-	-	<u>0,00</u>	640 916,14
	- narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nieskwalifikowane	<u>186 155,32</u>	-	28 038,43	28 038,43	<u>56 076,86</u>	-	7 076,00	28 038,43	<u>35 114,43</u>	207 117,75
<b>3. POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE</b>											
<b><u>1 762 530,33</u></b>											
<b>RAZEM: <u>67 965 026,37</u></b>											

## Umorzenie

Umorzenie - stan na początku roku obrotowego BO	Zwiększenia w ciągu obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Likwidacja - zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początku roku	Stan na koniec roku
<b>I WARTOŚCI NIEMATERIALNE</b>								
<b>I PRAWNE - <u>130 646,05</u></b>								
<b>BO: 9 899,00 12 657,04 22 556,04 3 169,90 150 032,19 15 558,00 6 795,00</b>								
<b>2. ŚRODKI TRWAŁE:</b>								
<b>BO: <u>28 051 475,11</u></b>								
	- grunty	-	-	-	-	-	5 481 330,99	<u>5 461 334,35</u>
	- budynki i lokale	<u>4 732 128,53</u>	-	407 431,53	26 100,53	<u>433 532,22</u>	<u>71 295,99</u>	<u>5 094 364,76</u>
	- obiekty inżynierii lądowej i wodne	<u>21 793 881,42</u>	-	1 694 446,69	-	<u>1 694 446,69</u>	<u>4 902,36</u>	<u>23 483 425,75</u>
	- kotły i maszyny energetyczne	<u>28 095,66</u>	-	305,90	-	<u>305,90</u>	-	<u>28 401,23</u>
	- maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	<u>137 527,79</u>	-	6 981,01	-	<u>6 981,01</u>	<u>7 999,54</u>	<u>136 509,26</u>
	- maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	<u>108 247,24</u>	-	2 049,03	-	<u>2 049,03</u>	-	<u>110 296,27</u>
	- urządzenia techniczne	<u>706 454,30</u>	-	16 699,24	-	<u>16 699,24</u>	-	<u>723 153,54</u>
	- środki transportu	<u>384 681,06</u>	-	34 586,76	-	<u>34 586,76</u>	-	<u>419 267,82</u>
	- narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nieskwalifikowane	<u>160 459,44</u>	-	11 562,85	-	<u>11 562,85</u>	<u>7 076,00</u>	<u>164 946,29</u>
<b>3. POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE</b>								
<b>BO: <u>1 762 530,33</u></b>								
<b>RAZEM: 29 944 651,49 - 2 402 649,80 65 178,23 2 467 828,03 108 074,46 32 304 405,06 38 033 964,88 38 268 020,95</b>								

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					
	<i>nie dotyczy</i>					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	360 932,05					
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu					
	56 708,63					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	<i>nie dotyczy</i>					
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)					
<b>Stan odpisów aktualizujących wartości należności</b>						
L.p.	Grupa należności	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	z tytułu podatków lokalnych	61 013,50	1 533,00	0,00	38 407,00	24 139,50
2	z tytułu odsetek od należności podatkowych	35 773,00	1 744,00	0,00	26 213,00	11 304,00
3	czynsz	5 466,20	671,63	0,00	0,00	6 137,83
4	sprzedaż pozostała	13 988,33	1 781,81	0,00	0,00	15 770,14
5	woda	368,49	0,00	0,00	0,00	368,49
6	dłużnicy-fundusz alimentacyjny	1 636 211,23	158 122,08	59 591,67	0,00	1 734 741,64
7	dłużnicy-zaliczka alimentacyjna	355 149,76	0,00	0,00	7 014,39	348 135,37
8	odsetki-fundusz alimentacyjny	632 723,08	97 109,98	29 489,98	0,00	700 343,08
9.	nienależnie pobrane świadczenia	8 764,77	15 591,90	0,00	801,28	23 555,39
10.	odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	693,37	572,77	0,00	0,00	1 266,14
	<b>Razem:</b>	<b>2 750 1514 73</b>	<b>277 127,17</b>	<b>89 081,65</b>	<b>72 435,67</b>	<b>2 865 761,58</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	<i>nie dotyczy</i>					
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					
	1 900 000,00					
b)	powyżej 3 do 5 lat					

	1 184 000,00
c)	powyżej 5 lat
	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	552 289,11
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	330 789,55
1.16.	inne informacje- kwota należności warunkowych niewykazanych w bilansie
	703 383,52
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dotyczy</i>
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
	2 463 300,30
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>nie dotyczy</i>
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki


Skarbnik  
**SKARBNIK**  
 Bożena Gąska  
 (główny księgowy)  
 mgr Bożena Gąska

2019-04-29  
 (rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz  
**BURMISTRZ**  
 Andrzej Wesółowski  
 (kierownik jednostki)  
 Andrzej Wesółowski

BF/11/1

Załącznik nr 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Tułowice ul.Szkołna 1 49-130 Tułowice	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) URZĄD MIEJSKI w Tułowicach	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
Numer identyfikacyjny REGON  531413308	Wpł. 7 9 04. 2019 sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 64139BCC7CE970C9 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	21 082 288,86	23 375 420,71
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 569 029,85	3 665 943,52
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-451,00	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	17 513 710,01	19 709 477,19
B. Koszty działalności operacyjnej	20 395 194,66	21 499 122,64
B.I. Amortyzacja	2 075 366,08	2 188 591,67
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 876 072,37	2 093 456,03
B.III. Usługi obce	2 259 548,68	2 435 153,06
B.IV. Podatki i opłaty	366 147,70	384 297,89
B.V. Wynagrodzenia	7 663 702,97	8 089 375,70
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 974 575,78	2 086 003,95
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	153 161,42	33 605,40
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 026 619,66	4 169 893,15
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	18 745,79
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	687 094,20	1 876 298,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 854 576,09	1 553 567,80
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	591 661,35	346 668,50
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	1 262 914,74	1 206 899,30
E. Pozostałe koszty operacyjne	300 276,82	236 933,67

SKAŁKOWANIE

Bożena Maria Gaska  
główny księgowy

2019-04-29  
rok, miesiąc, dzień

DUKUNISTAZ

Andrzej Wesolowski  
kierownik jednostki

BeSTia

64139BCC7CE970C9

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	47 730,00	15 694,70
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	252 546,82	221 238,97
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 241 393,47	3 192 932,20
G.	Przychody finansowe	205 200,38	100 017,54
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	56 748,80	68 884,02
G.III.	Inne	148 451,58	31 133,52
H.	Koszty finansowe	181 025,16	200 268,11
H.I.	Odsetki	175 238,16	198 524,11
H.II.	Inne	5 787,00	1 744,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 265 568,69	3 092 681,63
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)	2 265 568,69	3 092 681,63

SKARBNIK  
Bożena Maria Gaska  
główny księgowy

2019-04-29  
rok, miesiąc, dzień

BUDUJĄCY  
Andrzej Wesolowski  
kierownik jednostki

BeSTia

64139BCC7CE970C9

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

SKARBNIK

Bożena Maria Gaska

główny księgowy

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

SUBMISTRZ

Andrzej Wesołowski

kierownik jednostki.  
Andrzej Wesołowski

BeSTia

64139BCC7CE970C9

Strona 3 z 3


Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

BK/M

ZAAŁACZNIK NR 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
 Gmina Tułowice  
 ul.Szkolna 1  
 49-130 Tułowice  
 Numer identyfikacyjny REGON  
 531413308

URZĄD MIEJSKI  
 Zestawienie zmian w funduszu jednostki  
 Wnt. 29.04.2019  
 Zał. ....  
 sporządzone na  
 na dzień 31-12-2018 r.

Adresat:  
 Regionalna Izba Obrachunkowa w  
 Opolu  
 Wysłać bez pisma przewodniego  
 4150ACC3FFB41441  


	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	34 835 460,15	37 375 424,96
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	36 707 525,31	34 796 629,52
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	12 041 306,54	12 612 764,99
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	19 606 357,62	19 407 103,53
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	3 951 068,10	2 706 484,76
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	221 580,33	19 094,61
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	887 212,72	51 181,63
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	34 167 560,50	35 438 523,18
I.2.1. Strata za rok ubiegły	9 555 393,61	10 347 196,30
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	17 916 453,44	20 231 682,44
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 612 164,20	3 558 533,22
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	153 134,32	107 116,79
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	1 930 414,93	1 193 994,43
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	37 375 424,96	36 733 481,30

SKARBNIK  
 Bożena Maria Gaska  
 główny księgowy

2019-04-29  
 rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wasolowski  
 kierownik jednostki  
 Andrzej Wasolowski

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 265 568,69	3 092 681,63
III.1.	zysk netto (+)	12 612 764,99	13 866 623,91
III.2.	strata netto (-)	-10 347 196,30	-10 773 942,28
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	39 640 993,65	39 826 162,93

SKARBNIK

Bożena Maria Gaska  
główny księgowy

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

DURMASTWIEZ

Andrzej Wesołowski  
kierownik jednostki

BeSTia

4150ACC3FFB41441

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

SKARBNIK

Bożena Maria Gaska

główny księgowy

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Andrzej Wesołowski

kierownik jednostki

BeSTia

4150ACC3FFB41441

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

Nazwa i adres jednostki

BILANS INSTYTUCJI KULTURY  
na dzień 31.12.2018 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018	PASYWA		Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)</b>	<b>757722,01</b>	<b>723955,36</b>	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>764612,07</b>	<b>731178,19</b>
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	799326,96	764612,07
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>757722,01</b>	<b>723955,36</b>	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	757722,01	723955,36	VIII	Zysk (strata) netto	-34714,89	-33433,88
a)	grunty	506,00	506,00	<b>B</b>	<b>Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)</b>	<b>30786,18</b>	<b>31504,32</b>
b)	budynki i budowle	748576,01	716289,36	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8640,00	7160,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			*	krótkoterminowe		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			*	krótkoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
				2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	<b>37676,24</b>	<b>38727,15</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	24424,18	25844,32
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	23361,26	24708,75
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	8332,30	9680,72
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>	<b>1253,12</b>	<b>992,04</b>	*	do 12 miesięcy	8332,30	9680,72
2.	Należności od pozostałych jednostek	1253,12	992,04	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1253,12	992,04	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	15028,96	15028,03
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	<b>36423,12</b>	<b>37735,11</b>	i)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	36423,12	37735,11	3.	Fundusze specjalne	1062,92	1135,57
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6362,00</b>	<b>5660,00</b>
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	6362,00	5660,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	36423,12	37735,11	*	długoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	36423,12	37735,11	*	krótkoterminowe	6362,00	5660,00
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>Suma aktywów</b>		<b>795398,25</b>	<b>762682,51</b>	<b>Suma pasywów</b>		<b>795398,25</b>	<b>762682,51</b>

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

A. Objasnienie-wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne.  
B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: 5729,00
2. Umorzenie środków trwałych: 575176,79
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia: 133337,53
4. Odpisy aktualizacyjne należności: 0,00
5. Zbiory biblioteczne: 183217,57
6. Świadczenie na rzecz pracowników(w tym świadczenia dla emerytów) 4177,00

SKARBNIK  
Główny Księgowy  
mgr Barbara Gąska

Miejsce, data sporządzenia:

Tułowice, 29-04-2019

Kierownik Jednostki:

GURMISTRZ  
Andrzej Wesolowski

nazwa i adres jednostki

		za poprzedni rok obrotowy 2017	za bieżący rok obrotowy 2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>656090,66</b>	<b>768275,16</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	99844,66	91175,16
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	556246,00	677100,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>691505,55</b>	<b>802409,04</b>
I	Amortyzacja	33766,65	33766,65
II	Zużycie materiałów i energii	107724,25	116525,21
III	Usługi obce	48999,56	44301,21
IV	Podatki i opłaty	11276	11508,00
V	Wynagrodzenia	351921,42	385673,55
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	76341,05	89132,62
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	61476,62	121501,8
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-35414,89</b>	<b>-34133,88</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	700,00	700,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-34714,89</b>	<b>-33433,88</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-34714,89</b>	<b>-33433,88</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>-34714,89</b>	<b>-33433,88</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-34714,89</b>	<b>-33433,88</b>

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II)

SKARBNIK  
Główny Księgowy  
mgr Beata Gaska

Tułowice, 19-04-2019,  
miejsowość i data

BURMISTRZ  
Kierownik Jednostki

Wpł. 29.04.2010

.....  
nazwa i adres jednostki

Zal.....  
Nr..... 2852 IVP ..... 2017..... 2018..... 97..

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym – Instytucji Kultury

I. Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)		832381,58	799326,96
-	korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach		832381,58	799326,96
1.	Fundusz podstawowy instytucji na początek okresu	832381,58	799326,96
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	0,00	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	dotacji na rozwój od:		
	podziału zysku		
	amortyzacji aktywów trwałych		
	inne zwiększenia		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	umorzenia aktywów trwałych		
-	przekazania majątku na podstawie decyzji		
	pokrycia straty		
	inne zmniejszenia		
1.2	Fundusz podstawowy instytucji na koniec okresu	832381,58	799326,96
2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu		
2.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	33054,62	34714,89
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	33054,62	34714,89
-	korekty błędów		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	33054,62	34714,89
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
4.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Wynik netto	-33054,62	-34714,89
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-34714,89	-33433,88
II. kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		799326,96	764612,07
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		764612,07	731178,19

Główny Księgowy:

mgr Renata Gąsior

Miejsce i data:

Tułowice, 29-04-2010

Kierownik Jednostki:

BURMISTRZ

Andrzej Wesołowski