

**ZARZĄDZENIE Nr 38/2021**  
**Wójta Gminy Borowie**  
**z dnia 17 maja 2021 roku**

*w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2020 rok samorządowej instytucji  
kultury -Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu*

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn zm.) oraz art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.) **zarządzam co następuje:**

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury -Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu za 2020 rok na które składa się:

- 1) bilans wraz z objaśnieniami sporządzony na dzień 31.12.2020 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 107 189,42 zł,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku wykazujący stratę netto w kwocie 397,31 zł,
- 3) informacja dodatkowa.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

GMINNY OŚRODEK KULTURY W BOROWIU		BILANS		Adresat GMINA BOROWIE	
Numer identyfikacyjny REGON 000955213		jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>120 175,11</b>	<b>105 321,72</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>11 990,67</b>	<b>2 693,85</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>14 005,11</b>	<b>3 091,16</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>120 175,11</b>	<b>105 321,72</b>	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	<b>2 014,44</b>	<b>397,31</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>120 175,11</b>	<b>105 321,72</b>	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	2 014,44	397,31
1.1.1. Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkownaie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	110 387,01	101 838,39	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego nadwyżka środków obrotowych (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 788,10	3 483,33	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie ( inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>C. Państwowe Fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie ( inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		0,00	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 267,13</b>	<b>2 657,18</b>
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoetrminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 267,13</b>	<b>2 657,18</b>
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	516,00	615,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 874,96</b>	<b>1 867,70</b>	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	617,43	839,34
<b>I. Zapasy</b>	<b>664,86</b>	<b>664,86</b>	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1. Materiały	664,86	664,86	5. Pozostałe zobowiązania	1 133,70	1 202,84
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Pozostałe należności	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>107 792,27</b>	<b>101 838,39</b>
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1 210,10</b>	<b>1 202,84</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 210,10	1 202,84			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			

4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>122 050,07</b>	<b>107 189,42</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>122 050,07</b>	<b>107 189,42</b>

(główny księgowy)

**2021-03-09**  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

## Załącznik 1 do bilansu na dzień 31.12.2020r.

Lp	Symbol konta	Nazwa konta	Saldo	
			Wn	Ma
1	011-01	Środki trwałe budynki i budowle	404 387,07	
2	011-02	Środki trwałe maszyny i urządzenia	57 397,00	
3	011-03	Inne środki trwałe Zbiory Izb Regionalnych	0,00	
4	011-04	Inne środki trwałe zbiory biblioteczne	0,00	
		<b>Razem konto 011</b>	<b>461 784,07</b>	<b>0,00</b>
5	013-01	Pozostałe środki trwałe - wyposażenie, urządzenia	216 907,95	
6	013-02	Pozostałe środki trwałe - Zbiory Izb Regionalnych	3 630,00	
		<b>Razem konto 013</b>	<b>220 537,95</b>	<b>0,00</b>
7	014-	Zbiory biblioteczne	173 794,02	
		<b>Razem konto 014</b>	<b>173 794,02</b>	<b>0,00</b>
8	020-	Wartości niematerialne i prawne	1 979,00	
		<b>Razem konto 020</b>	<b>1 979,00</b>	<b>0,00</b>
9	071-01	Umorzenie środków trwałych budynki i budowle		302 548,68
10	071-02	Umorzenie środków trwałych maszyny i urządzenia		53 913,67
		<b>Razem konto 071</b>	<b>0,00</b>	<b>356 462,35</b>
11	072-01	Umorzenie poz. środ. Trwałych - wyposażenie, urządzenia		299 999,73
12	072-02	Umorzenie poz. środ. trwałych Zbiory Izb Regionalnych		0,00
13	072-03	Umorzenie poz. środ. trwałych - zbiory biblioteczne		94 332,24
14	072-04	Umorz.wart.niemat.i praw.		1 979,00
		<b>Razem konto 072</b>	<b>0,00</b>	<b>396 310,97</b>
15	080-			
		<b>Razem konto 080</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
16	101	Kasa		
		<b>Razem konto 101</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
17	130	Rachunek bieżący jednostki	1 202,84	
		<b>Razem konto 130</b>	<b>1 202,84</b>	<b>0,00</b>
18	141	Środki pieniężne w drodze	0,00	
		<b>Razem konto 140</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19	201	Rozrachunki z odbiorcami	0,00	
		<b>Razem konto 201</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20	202	Rozrachunki z dostawcami		0,00
		<b>Razem konto 202</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
21	225-02	Rozliczenie podatków z tytułu płac		615,00
		<b>Razem konto 225</b>	<b>0,00</b>	<b>615,00</b>
22	229	Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społeczno-zdrowotnych		839,34
		<b>Razem konto 229</b>	<b>0,00</b>	<b>839,34</b>
23	249	Pozostałe rozrachunki		1 202,84
		<b>Razem konto 249</b>	<b>0,00</b>	<b>1 202,84</b>
24	300	Materiały	664,86	
		<b>Razem konto 300</b>	<b>664,86</b>	<b>0,00</b>
25	800	Fundusze jednostki		3 091,16
		<b>Razem konto 800</b>	<b>0,00</b>	<b>3 091,16</b>
26	840	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe		101 838,39
		<b>Razem konto 840</b>	<b>0,00</b>	<b>101 838,39</b>
27	860	Wynik finansowy	397,31	0,00
		<b>Razem konto 860</b>	<b>397,31</b>	<b>0,00</b>
28		<b>OGÓLEM:</b>	<b>860 360,05</b>	<b>860 360,05</b>

**Załącznik 2**  
**do bilansu na dzień 31.12.2020r.**

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Saldo	
			Wn	Ma
		k. 011	461 784,07	0,00
		k.013	220 537,95	0,00
		k.014	173 794,02	0,00
		k.020	1 979,00	0,00
		k.071	0,00	356 462,35
		k.072	0,00	396 310,97
		k.080	0,00	0,00
		k.132	0,00	0,00
		k.130	1 202,84	0,00
		k.135	0,00	0,00
		k.141	0,00	0,00
		k.202	0,00	0,00
		k.225	0,00	615,00
		k.229	0,00	839,34
		k.240	0,00	1 202,84
		k.300	664,86	0,00
		k.800	0,00	3 091,16
		k.840	0,00	101 838,39
		k.860	397,31	0,00
		<b>OGÓLEM:</b>	<b>860 360,05</b>	<b>860 360,05</b>

## Informacja dodatkowa do bilansu Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1	
1,1	<i>Nazwę jednostki</i>
	<b>GMINNY OŚRODEK KULTURY W BOROWIU</b>
1,2	<i>Siedzibę jednostki</i>
	<b>ul. Garwolińska 19, 08-412 Borowie</b>
1,3	<i>Adres jednostki</i>
	<b>ul. Garwolińska 19, 08-412 Borowie</b>
1,4	<i>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	<b>Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz upowszechniania i promowania kultury lokalnej.</b>
2	<i>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	<b>Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2020</b>
3	<i>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>
	<b>Nie dotyczy</b>
4	<i>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	<b>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości oraz Zarządzeniem Nr 3/2020 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu z dnia 10.01.2020r. regulujące zasady gospodarki finansowej Gminnego Ośrodka Kultury. W/w zarządzenie uchylało Zarządzenie Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu Nr 2/2013 z dnia 02.01.2013r. w/s zasad gospodarki finansowej GOK. Zmiana zasad nie wpływa na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.</b>
	<b>Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:</b>
	<b>Środki trwałe – wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne, czyli wyrażona w wartości netto oraz zmniejszona o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</b>
	<b>Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł umarza się jednorazowo poprzez wpisanie w koszty przyjęcia do użytkowania.</b>
	<b>Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.</b>
	<b>Należności w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.</b>
	<b>Zapasy w wartości wynikającej z ewidencji.</b>
	<b>Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.</b>
	<b>Rozliczenia międzyokresowe przyjmują się w wysokości rzeczywiście poniesionych kosztów i innych pozycji pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia.</b>
	<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwotach wynikających z ksiąg rachunkowych.</b>
	<b>Fundusze(kapitały) własne do bilansu przyjmuje się wartości nominalne.</b>
5	<i>inne informacje</i>
	<b>Nie dotyczy</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1	
1.1.	<i>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</i>
	<b>Bilans Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu za rok 2020 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 107.189,42 zł.</b>
	<b>Na poszczególne pozycje bilansu składają się:</b>
	<b>• aktywa trwałe, stanowiące:</b>

	<p>wartość netto rzeczowych aktywów trwałych kwocie 105.321,72 zł (wynikającą z wartości brutto w wysokości 461.784,07zł oraz z dotychczasowego umorzenia w wysokości 356.462,35 zł),</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>aktywa obrotowe</b>, stanowiące: zapasy tj. materiały w kwocie 664,86zł, <b>krótkoterminowe aktywa finansowe</b> tj: środki pieniężne na rachunkach bankowych – 1.202,840 zł.</li> <li>• <b>pasywa</b>, stanowiące: fundusz w wysokości 3.091,16 zł oraz pozostałe zobowiązania w kwocie 2.657,18 zł, na które składają się zobowiązania wobec budżetów, zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń oraz pozostałe zobowiązania</li> </ul>
1.2.	<p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.3.	<p>Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.4.	<p>Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego ( stan pozyczek zagrożonych )</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.5.	<p>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.6.	<p>Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.7.	<p>Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi( leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasingfinansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.8.	<p>Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.9.	<p>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</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.10.	<p>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</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.11.	<p>Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.12.	<p>Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
1.13.	<p>Inne informacje</p>
<b>2</b>	
2.1.	<p>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
2.2.	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>
2.3.	<p>Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p>

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

.....  
(główny księgowy/skarbnik)

2021 marzec 09  
rok miesiąc dzień

.....  
kierownik jednostki



Zestawienia do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2020 rok:

Tabela nr	1	Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
Tabela nr	2	Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego
Tabela nr	3	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
Tabela nr	4	Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych
Tabela nr	5	Grunty w wieczystym użytkowaniu
Tabela nr	6	Stan odpisów aktualizujących wartości należności
Tabela nr	7	Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Tabela nr	8	Informacje o stanie rezerw
Tabela nr	9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
Tabela nr	10	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń
Tabela nr	11	Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

## Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>										
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	404 387,07									404 387,07
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	57 397,00									57 397,00
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe										
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>461 784,07</b>									<b>461 784,07</b>
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>										
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>										
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>461 784,07</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>461 784,07</b>

## Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych												
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>												
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	294 000,06		8 548,62		8 548,62					302 548,68		
2.2.	Środki transportu												
2.3.	Inne środki trwałe	47 608,90		6 304,77		6 304,77					53 913,67		
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>341 608,96</b>		<b>14 853,39</b>		<b>14 853,39</b>					<b>356 462,35</b>		
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)</b>	<b>341 608,96</b>		<b>14 853,39</b>		<b>14 853,39</b>				<b>0,00</b>	<b>356 462,35</b>		

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Tabela nr 3

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
4.	Środki transportu	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	0	0	0	0
<b>Razem</b>		0	0	0	0

Tabela nr 4

<b>Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych</b>
--------------------------------------------------------

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	0	0	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	<b>Razem długoterminowe aktywa finansowe</b>	0	0	0	0
6.	<b>Ogółem (1+2+3+4+5)</b>	0	0	0	0

Tabela nr 5

<b>Grunty w wieczystym użytkowaniu</b>
----------------------------------------

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

Tabela nr 6

**Stan odpisów aktualizujących wartości należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na początek roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	0	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0	0
4.	0	0	0	0	0	0





Tabela nr 8

**Informacje o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0					0
2.		0					0
3.		0					0
<b>Razem</b>		0	0	0	0	0	0

Tabela nr 9

**Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym  
od dnia bilansowego przewidywanym umową lub  
wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	4	6	8	10
1.					0
2.					0
3.					0
<b>Razem</b>		0	0	0	0

Tabela nr 10

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki  
ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
Razem		0	0	0

Tabela nr 11

<b>Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy</b>
--------------------------------------------------

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego*	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
<b>Razem</b>		0	0	0

\*- w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie