

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD GMINY DUBICZE CERKIEWNE
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Główna 65, 17-204 Dubicze Cerkiewne
1.3	adres jednostki
	ul. Główna 65, 17-204 Dubicze Cerkiewne
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kod PKD 8411Z 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, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	- w księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do 10 dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu zachowania terminów sprawozdawczych (wyjątek stanowi koniec roku),
	- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
	- środki trwałe umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku,
	- kryterium przyjęcia do ewidencji środków trwałych jest kwota 10 000 zł i powyżej (określona odrębnymi przepisami),
	- ze względu na zasadę istotności nie inwentaryzuje się paliwa w bakach,
	- nie potwierdza się sald nieistotnych do wysokości 50,00 zł i sald „zerowych”,
	- prowadzi się ewidencję materiałów (paliwa, oleje napędowe i opałowe, gaz do pojazdów, węgiel opałowy, ziemia, torf) na koncie 310 „Materiały”. Pozostałe materiały księguje się bezpośrednio w koszty z tym, że nie zużyte do końca roku są inwentaryzowane, wyceniane i przeksięgowane z konta 401 na konto 310,
	- odpisów aktualizacyjnych należności dokonuje się na podstawie Zarządzenia Nr OR.120.12.2018 Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne z dnia 30 listopada 2018 roku,
5.	inne informacje
	brak
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
	Załącznik Nr 1, Nr 2, Nr 3, Nr 4, Nr 5, Nr 6
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 wieczysto
	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
	Załącznik Nr 7
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)
	Załącznik Nr 8
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 9
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
	Załącznik Nr 10
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
	Załącznik Nr 11
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
	Załącznik Nr 12
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik Nr 13

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 106 003,81 zł
1.16.	inne informacje
	należy dokonać wyłączeń w rachunku zysków i strat w poz. A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych na kwotę 2 709,57 zł
	należy dokonać wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki w poz. I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne na kwotę 193 004,00 zł
	należy dokonać wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki w poz. I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialne i prawne na kwotę 6 200,00 zł
	należy dokonać wyłączeń w bilansie w poz. B.II.4 Pozostałe należności 764,49 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	Załącznik Nr 14
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Załącznik Nr 15
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych za 2018 rok

Załącznik Nr 1

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego		
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	35 740,13					0,00						0,00	35 740,13
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00						0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne – ogółem (konto 020)	35 740,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 740,13

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w 2018 roku

Załącznik Nr 2

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego				
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia *	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja		Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	18 696,32				9 230,82						0,00			27 927,14
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne														
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem (kolumna 071)	18 696,32	0,00	0,00	0,00	9 230,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 927,14

* Amortyzacja roczna

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych w 2018 roku

Załącznik Nr 3

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	17 043,81	7 812,99
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	17 043,81	7 812,99

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej środków trwałych w 2018 roku

Załącznik Nr 4

Lp.	Wyszególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 2 161 239,22)
		Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	2 161 262,68			35,58	35,58	59,04				59,04	2 161 239,22
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 374 387,53	1 527 788,30			1 531 576,80	153 148,08				153 148,08	17 752 816,25
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 157 157,28	566 986,80			566 986,80	6 200,00				6 200,00	1 717 944,08
4	Środki transportu	2 292 365,55				924 502,77	494 989,55				494 989,55	2 721 878,77
5	Inne środki trwałe	290 970,71				0,00	27 520,76				27 520,76	263 449,95
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem (konto 011)	22 276 143,75	2 094 775,10	0,00	35,58	3 023 101,95	681 917,43	0,00	0,00	0,00	681 917,43	24 617 328,27

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych w 2018 roku

Załącznik Nr 5

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia					Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
		Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia*	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	0,00	0,00	
1	Grunty	0,00				0,00								0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 170 813,15			406 589,02	406 589,02	61 552,53							61 552,53
3	Urządzenia techniczne i maszyny	772 179,57			85 251,61	85 251,61	6 200,00							6 200,00
4	Środki transportu	1 843 283,37			116 495,40	1 040 998,17	494 989,55							494 989,55
5	Inne środki trwałe	283 338,18			4 539,56	4 539,56	27 520,76							27 520,76
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem (konto 071)	10 069 614,27	0,00	0,00	612 875,59	1 537 378,36	590 262,84	0,00	0,00				590 262,84	11 016 729,79

* Amortyzacja roczna

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości netto środków trwałych w 2018 roku

Załącznik Nr 6

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	2 161 262,68	2 161 239,22
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 203 574,38	10 236 966,61
3	Urządzenia techniczne i maszyny	384 977,71	866 712,90
4	Środki transportu	449 082,18	332 586,78
5	Inne środki trwałe	7 632,53	3 092,97
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	12 206 529,48	13 600 598,48

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w 2018 roku

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	Umowa użyczenia Nr 028 z dnia 05.05.1998 r. - SPRZĘT OBRONY CYWILNEJ	83 260,81	2 361,60	25 737,00	59 885,41
2	Umowa użyczenia Nr 48/2000 z dnia 29.12.2000 r. - SPRZĘT KOMPUTEROWY	1 905,52	0,00	0,00	1 905,52
3	Umowa użyczenia Nr 2010/CPI/110ACTION z dnia 22.10.2010 r. - SPRZĘT KOMPUTEROWY	2 615,66	0,00	0,00	2 615,66
4	Umowa użyczenia Nr 2011/CPI/66/AT z dnia 03.08.2011 r. - SPRZĘT KOMPUTEROWY	1 109,09	0,00	0,00	1 109,09
5	Umowa użyczenia Nr 2011/CPI/Sygnity z dnia 21.10.2011 r. - SPRZĘT KOMPUTEROWY	6 051,10	0,00	0,00	6 051,10
6	Umowa użyczenia Nr DEP-WPL/DWPO460-137-20/2015 z dnia 10.09.2015 r. - SPRZĘT KOMPUTEROWY	364,55	0,00	0,00	364,55
	Ogółem	95 306,73	2 361,60	25 737,00	71 931,33

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Odpisy aktualizujące wartość należności w 2018 roku

Załącznik Nr 8

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia – razem (5+6)	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)		
1	Należności z tytułu podatków od osób fizycznych	0,00	1 996,50	0,00	0,00	0,00	1 996,50
2	Należności z tytułu zalegania w ściekach	0,00	92,97	0,00	0,00	0,00	92,97
3	Należności z tytułu zalegania w śmieciach	0,00	66,00	0,00	0,00	0,00	66,00
	Ogółem	0,00	2 155,47	0,00	0,00	0,00	2 155,47

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty na dzień 31.12.2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty										Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Według stanu na:					
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Kredyty i pożyczki	397 404,00	403 124,84	179 076,84	60 000,00	286 375,00	256 375,00	862 855,84	862 855,84	719 499,84	719 499,84		
8	Ogółem	397 404,00	403 124,84	179 076,84	60 000,00	286 375,00	256 375,00	862 855,84	862 855,84	719 499,84	719 499,84		

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki w 2018 r.

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	0,00
9	Ogółem		0,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń w 2018 roku

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Weksel własny in blanco - Umowa pożyczki Nr PROW-07.2.2-11-00755-20 z dnia 05 czerwca 2018 roku na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowanych operacji realizowanej w ramach działania: Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich na realizację operacji „Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Dubiczach Cerkiewnych oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Dubicze Cerkiewne”	0,00	1 283 417,00
2	Weksel własny in blanco - Umowa Nr UDA-RPPD.05.01.00-20-0158/17-00 z dnia 24 lipca 2018 roku o dofinansowanie projektu pn. „Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Dubicze Cerkiewne” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V. Gospodarka niskoemisyjna Działania 5.1 Energetyka oparta na odnawialnych źródłach energii	0,00	326 516,51
	Ogółem	0,00	1 609 933,51

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w 2018 roku

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
	Decyzja GKBiR.6826.2.2012 z dnia 10 kwietnia 2012 r. - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	35 000,00	28 000,00
	Decyzja GKBiR.6826.3.2012 z dnia 10 kwietnia 2012 r. - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	5 500,00	4 400,00
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	40 500,00	32 400,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	0,00	0,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie 2018 roku

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
	Ogółem	0,00	0,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2018

Lp.	Konto	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków		
			Ogółem	W tym:	
				odsetki	różnice kursowe
1	080-4	Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Dubiczach Cerkiewnych oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Dubicze Cerkiewne - STACJA UZDATNIANIA WODY	1 739 833,33	138,32	0,00
2	080-36	Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Dubiczach Cerkiewnych oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Dubicze Cerkiewne - PRZYDOMOWE OCZYSZCZALNIE ŚCIEKÓW	348 543,44	123,25	0,00
3	080-37	Przebudowa drogi gminnej Nr 108687B Górny Gród - Kłakowo	27 193,82	0,00	0,00
4	080-44	Zakup działki zabudowanej budynkiem zlewni mleka w Starym Korninie	3 788,50	0,00	0,00
5	080-45	Remont budynku świetlicy wiejskiej w m. Jagodniki – I etap/	20 243,68	0,00	0,00
		Ogółem	2 139 602,77	261,57	0,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej pozostałych rzeczowych aktywów trwałych w 2018 roku

Załącznik Nr 15

Lp.	Wyszególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 9+10+11+12)		
		603 538,17	114 150,95	Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)
1	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	603 538,17	114 150,95					114 150,95	156 444,12			1 800,00	158 244,12	559 445,00
2	Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00						0,00					0,00	0,00
3	Wartości niematerialne i prawne (konto 020)	35 918,35	5 089,74					5 089,74					0,00	41 008,09

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)