

BILANS JEDNOSTEK  
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli 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
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	-	-	A.	Kapitał (fundusz) własny	Dz. 935,39	1 547,94
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	-	-	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	189,69	189,69
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Wartość firmy			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe	337,91	745,70
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	VI	Zysk (strata) netto	407,79	612,55
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	-	-	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	-	161,11
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)			I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	-	-	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
d)	środki transportu	-	-	*	długoterminowe		
e)	inne środki trwałe	-	-	*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	wobec pozostałych jednostek	-	-
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	935,39	1 709,05	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	-	-	e)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	-	161,11
2.	Półprodukty i produkty w toku			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		161,11
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		161,11
				*	do 12 miesięcy		161,11
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18e)	121,96	515,12	*	powyżej 12 miesięcy		
3.	Należności od pozostałych jednostek	121,96		e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		515,12	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	23,98		g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		
c)	inne	97,98		h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18h)	813,43	1 193,93	3.	Fundusze specjalne	-	-
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	813,43	1 193,93	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	-	-
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	813,43	1 193,93	*	krótkoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	813,43	1 193,93				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	935,39	1 709,05		Suma pasywów	935,39	1 709,05

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).

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

Szczepanów, 18.03.2019r.

Główny Księgowy  
mgr Agnieszka Kostrubiec

DYREKTOR  
Miejsko-Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Szczepanowie  
mgr Małgorzata Bednarz