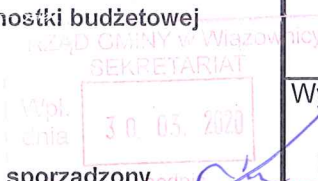





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Manasterzu Manasterz 37-522 Wiązownica	BILANS jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Wiązownica
Numer identyfikacyjny REGON 001266071		Wysłać bez pisma przewodniego C2BDA8AD5D988508 


AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 180 977,46	2 141 915,22	A Fundusz	2 086 306,39	2 025 875,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 126 908,19	3 272 242,05
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 180 977,46	2 141 915,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 040 601,80	-1 246 366,65
A.II.1 Środki trwałe	2 180 977,46	2 141 915,22	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	18 369,75	18 369,75	A.II.2 Strata netto (-)	-1 040 601,80	-1 246 366,65
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	2 143 741,49	2 105 980,36	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	18 866,22	17 565,11	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	172 715,63	197 922,91
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	172 715,63	197 922,91
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 114,36	4 688,31
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 782,00	4 473,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 026,74	40 839,77
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 747,97	66 065,74


Bożena Zająchkowska
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)
C2BDA8AD5D988508

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica

Anna Wilk
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	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	78 044,56	81 883,09	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	78 044,56	81 856,09
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	78 044,56	81 856,09
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	47 203,00	29 252,00			
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	47 203,00	29 252,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 841,56	52 631,09			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	30 841,56	52 631,09			
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			


Bożena Zajączkowska
(główny księgowy)

2020-03-30


(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica


Anna Wilk

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 259 022,02	2 223 798,31	Suma pasywów	2 259 022,02	2 223 798,31



 Bożena Zajączkowska
 (główny księgowy)

BeSTia

2020-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)
 C2BDA8AD5D988508

**p.o. Kierownik
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Wiazownica**

 Anna Wilk
 (kierownik jednostki)


Bożena Zajączkowska
(główny księgowy)

BeSTia


2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

C2BDA8AD5D988508

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica


Anna Wilk

(kierownik jednostki)


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa w Manasterzu Manasterz 37-522 Wiązownica	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Wiązownica	
Numer identyfikacyjny REGON 001266071		Wysłać bez pisma przewodniego 278CC96E21C2F4F8 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 040 797,24	1 246 582,31	
B.I. Amortyzacja	22 968,94	39 062,24	
B.II. Zużycie materiałów i energii	102 315,52	63 411,06	
B.III. Usługi obce	9 330,08	15 575,97	
B.IV. Podatki i opłaty	491,65	2 022,65	
B.V. Wynagrodzenia	690 239,56	867 614,93	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	211 684,87	257 977,46	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 766,62	918,00	
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)	-1 040 797,24	-1 246 582,31	
D. Pozostałe przychody operacyjne	186,00	205,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	186,00	205,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Bożena Zajączkowska
główny księgowy


2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

0,00 Kierownik
Centrum Usług Wspólnych 0,00
Gminy Wiązownica
Anna Wilk
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)	-1 040 611,24	-1 246 377,31
G.	Przychody finansowe	9,44	10,66
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	9,44	10,66
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)	-1 040 601,80	-1 246 366,65
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)	-1 040 601,80	-1 246 366,65


Bożena Zajączkowska
główny księgowy


2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica

Anna Wilk
kierownik jednostki

Zp
Bożena Zajączkowska
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica
Anna Wilk
Anna Wilk
kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Manasterzu Manasterz 37-522 Wiązownica		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Wiązownica	
Numer identyfikacyjny REGON 001266071			Wysłać bez pisma przewodniego 3D17A4EE03AEFA7B 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		923 844,42	3 126 908,19
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 022 053,80	1 186 151,32
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 009 723,98	1 186 151,32
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		2 012 329,82	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)		818 990,12	1 040 817,46
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		815 094,92	1 040 601,80
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		195,44	215,66
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		3 699,76	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)		3 126 908,19	3 272 242,05

Bożena Zajączkowska
główny księgowy

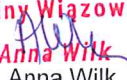
2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica
Anna Wilk
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 040 601,80	-1 246 366,65
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 040 601,80	-1 246 366,65
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 086 306,39	2 025 875,40


Bożena Zajączkowska
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

**p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica**

Anna Wilk
Anna Wilk
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Zajączkowska
główny księgowy


2020-03-30

rok, miesiąc, dzień


p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica

Anna Wilk
Anna Wilk


kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa w Manasterzu Manasterz 37-522 Wiązownica	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Wiązownica
Numer identyfikacyjny REGON 001266071		790B6B9DD56ECE33 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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

URZĄD GMINY w Wiązownicy
SEKRETARIAT
Wpł.
dnia 31.03.2020
L. dz. podpis 
nr sprawy

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


Bożena Zajczkowska
(główny księgowy)

2020.03.31
rok mies. dzień

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica


Anna Wilk


Anna Wilk
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Bożena Zajączkowska
(główny księgowy)

2020.03.31
rok mies. dzień

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica


Anna Milk
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Wiązownicy
 MANASTERZ
 31.07.2019
 podpis

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Manasterzu
1.2	siedzibę jednostki
	Manasterz
1.3	adres jednostki
	Manasterz 57; 37-522 Wiązownica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności Szkoły Podstawowej w Manasterzu są obowiązkowe zajęcia edukacyjne realizowane zgodnie z ramowym planem nauczania.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 - 31.12.2019
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)
	<p>Dla ewidencji rzeczowych składników majątkowych stosuje się następujące zasady:</p> <p>1. <u>dla środków trwałych</u>, którymi są rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku stanowiące własność jednostki, otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki ewidencję prowadzi się ilościowo-wartościowo w księdze inwentarzowej.</p> <p>2. <u>dla pozostałych środków trwałych</u>, które umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania zgodnie z rozporządzeniem to jest: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy, których cena jednostkowa jest niższa niż 10.000 zł a wyższa niż 300 zł - prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, w książce inwentarzowej z podziałem według miejsca użytkowania oraz osób użytkujących. Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 300 zł ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod data zakupu.</p> <p>3. <u>dla wartości niematerialnych i prawnych</u>- prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową (książka inwentarzowa). Wartości niematerialne i prawne umarza się poprzez spisanie w ciężar funduszu zgodnie z zasadami amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Na podstawie art.16 m ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 roku nr 54 poz.654 ze zm.) ustala się okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych (od licencji), których cena jednostkowa jest niższa niż 10.000 zł a wyższa niż 300 zł – 24 miesiące.</p> <p>4. Ewidencja ilościowo-wartościowa zbiorów bibliotecznych prowadzona jest w księdze inwentarzowej. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w</p>

INFORMACJA DODATKOWA

sprawie zasad ewidencji materiałów bibliotecznych (Dz.U.z 1999r. Nr 93 poz. 1077 ze zm.) ewidencja zbiorów bibliotecznych obejmuje:

- ewidencję wpływów (księga inwentarzowa), która stanowi ewidencję analityczną do konta 014,
- ewidencja ubytków (na podstawie protokołów ubytków - rejestr ubytków),
- finansowo-księgową ewidencja wpływów i ubytków (konto 014).

1. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem szczególnych zasad określonych w rozporządzeniu, a w szczególności:

a) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według średniego kursu walut.

b) środki trwałe wycenia się w przypadku zakupu według ceny nabycia lub ceny zakupu, kosztu wytworzenia w przypadku wytworzenia środka trwałego we własnym zakresie, a przyjmowane nieodpłatnie lub w drodze darowizny według wartości określonej w dokumencie przekazania, a jeżeli nie jest to możliwe to według ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego przedmiotu (wartość godziwa). Środki trwałe i pozostałe środki trwałe ujawnione w czasie inwentaryzacji wprowadza się do ewidencji w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak na podstawie ekspertyzy uwzględniającej ich aktualną wartość rynkową i dotychczasowe zużycie. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto to jest z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

c) kapitały i fundusze wycenia się w wartości nominalnej

d) wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;

2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

e) odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

f) należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty (jest to kwota należności podstawowej wraz z odsetkami na dzień bilansowy),

g) środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według ich wartości nominalnej.

h) zbiory biblioteczne wycenia się:

- pochodzące z zakupu według cen nabycia łącznie z VAT
- otrzymane w formie darowizny lub z ujawnionej nadwyżki według wyceny komisyjnej szacującej ich aktualną wartość.

i) wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (w przypadku przeznaczenia do likwidacji, wycofania z użytkowania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości aktywów niematerialnych i prawnych). Odpisu aktualizującego dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Pochodzące z darowizny wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej, którą

INFORMACJA DODATKOWA

	stanowi wartość rynkowa z dnia nabycia (lub określona w umowie darowizny), ujawnione w toku inwentaryzacji według wartości wynikającej z dokumentów, w przypadku ich braku według wyceny eksperta, nieodpłatnie otrzymane od innej jednostki budżetowej według wartości określonej w dokumencie przekazania (dotychczasowa wartość początkowa i dotychczasowe umorzenie).
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 tabela nr 1
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
	załącznik tabela nr 2
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 tabela nr 3
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)
	załącznik tabela nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

INFORMACJA DODATKOWA

	brak danych
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
	brak danych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak danych
c)	powyżej 5 lat
	brak danych
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
	brak danych
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
	Wydatkowano środki pieniężne na świadczenia pracownicze w kwocie 11.285,60zł
1.16.	inne informacje
	brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy

INFORMACJA DODATKOWA

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
	brak danych

.....
Zp
 (główny księgowy)

.....
 2020-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownik
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Wiązownica

Anna Wilk
 (kierownik jednostki)

Dane do informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych (część II, poz. 1.1)

S P H o s t a t n a

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie						
		Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
1	Wartość początkowa - stan na 01.01.2019 r.	18 369,75	2 352 236,63	23 217,84	0,00	281 235,20	2 675 059,42	5 401,67
2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	23 218,63	23 218,63	1 595,00
	rehabilitacja	0,00	0,00	0,00	0,00	18 834,93	18 834,93	1 595,00
	nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	6 383,70	6 383,70	0,00
	przejęcie inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	przejęcie z tytułu wewnętrznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	79 286,17	82 987,23	0,00
	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	3 701,06	3 062,70	6 763,76
	wnieście aportem do spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nieodpłatne wyłączenie	0,00	0,00	0,00	0,00	7 185,76	7 185,76	0,00
	przejęcie z tytułu wewnętrznego	0,00	0,00	0,00	0,00	69 037,71	69 037,71	0,00
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wartość końcowa - stan na 31.12.2019 r.	18 369,75	2 352 236,63	19 516,78	0,00	225 167,66	2 615 290,82	6 996,67
5	Stan umorzeni na 01.01.2019 r.	0,00	208 535,14	4 351,82	0,00	281 235,20	494 081,96	5 401,67

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie						
		Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
1	Zwiększenie umorzeń	0,00	37 761,13	1 301,11	0,00	23 218,63	62 280,87	1 595,00
6	amortyzacja planowa okresu bieżącego	0,00	37 761,13	1 301,11	0,00	0,00	39 062,24	0,00
	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzona składników aktywów przeznaczonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	23 218,63	23 218,63	1 595,00
	umorzona sprzedanych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzona nieodpłatnie przekazanych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzona zlikwidowanych składników aktywów	0,00	0,00	3 701,06	0,00	3 062,70	6 763,76	0,00
	umorzona s: składników aktywów stanowiących niedobry	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzona s: składników aktywów wniesionych aportem do spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzona s: składników aktywów przeznaczonych	0,00	0,00	0,00	0,00	69 037,71	69 037,71	0,00
	umorzona s: składników aktywów aktualizowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzona s: składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Stan umorzeń na dzień 31.12.2019 r.	0,00	246 256,27	1 951,67	0,00	225 167,66	473 375,60	6 996,67
9	Wartość netto na 01.01.2019 r.	18 369,75	2 143 741,49	18 866,22	0,00	0,00	2 169 977,46	0,00
10	Wartość netto na 31.12.2019 r.	18 369,75	2 105 980,36	17 595,11	0,00	0,00	2 141 915,22	0,00

Grunty w wieczystym użytkowaniu (część II, poz. 1.4)

Lp.	Tytuł (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			na początek roku obrotowego	zwiększenia	
1		Powierzchnia (m ²)			
		Wartość (zł)			
2		Powierzchnia (m ²)			
		Wartość (zł)			
		Razem			

Wartość środków trwałych nieamortyzowane lub nieamortyzowane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżaw i innych umów (część II, poz. 1.5)

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	

29p

PNUL

1	2	3	4	5	6
1					
2					
Razem					

Stan odpisów aktualizujących wartość należności (część II, poz. 1.7)

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
Razem					

Jako zwiększenie stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zapadnięcia odsalek od należności już objętych odpisem (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. W kolumnie informującej o uznaniu za zbezdne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

[Signature]

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiażownica
Anna Wiik