

| | | | |
|---|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | <p style="text-align: center;">BILANS jednostki budżetowej</p> <p style="text-align: center;">30.05.2020</p> <p style="text-align: center;">..... podpis sporządzony na dzień 31-12-2019 r.</p> | Adresat: |
| <p style="text-align: center;">Szkoła Podstawowa w Mołodyczu</p> <p style="text-align: center;">Mołodycz</p> <p style="text-align: center;">37-523 Radawa</p> | | | Gmina Wiązownica |
| Numer identyfikacyjny REGON | | | Wysłać bez pisma przewodniego |
| 001208300 | | | BF58969A41996A66 |
| | | |  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 2 080 075,87 | 2 033 237,31 | A Fundusz | 1 977 209,24 | 1 911 285,08 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 3 295 667,70 | 3 418 848,24 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 2 080 075,87 | 2 033 237,31 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -1 318 458,46 | -1 507 563,16 |
| A.II.1 Środki trwałe | 2 080 075,87 | 2 033 237,31 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 476 569,75 | 476 569,75 | A.II.2 Strata netto (-) | -1 318 458,46 | -1 507 563,16 |
| 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 | 1 594 849,48 | 1 551 720,90 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 8 656,64 | 4 946,66 | B Fundusze pięcówek | 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 | 245 531,85 | 273 852,30 |
| 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 | 245 531,85 | 273 852,30 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 3 240,29 | 2 248,14 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 4 891,00 | 5 023,15 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 38 373,61 | 46 916,71 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 58 773,12 | 70 151,96 |

Bożena Zajączkowska
(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica

Anna Milk

(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 | 142 665,22 | 151 900,07 | 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 | 140 253,83 | 149 512,34 |
| B.I.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 140 253,83 | 149 512,34 |
| 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 | 85 251,70 | 46 900,58 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 2 177,03 | 2 312,58 | | | |
| 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 | 83 074,67 | 44 588,00 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 57 413,52 | 104 999,49 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 57 413,52 | 104 999,49 | | | |
| 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
Anna Wilk

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 2 222 741,09 | 2 185 137,38 | Suma pasywów | 2 222 741,09 | 2 185 137,38 |


 Bożena Zajaczkowska
 (główny księgowy)

BeSTia


2020-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

BF58969A41996A66

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


 Anna Wilk
 Anna Wilk

(kierownik jednostki)


Bożena Zajczkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-30


(rok, miesiąc, dzień)

BF58969A41996A66

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wierzownica


Anna Wilk

(kierownik jednostki)


| | | | |
|--|--|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa w Molodyczu Molodycz 37-523 Radawa | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: Gmina Wiązownica | |
| Numer identyfikacyjny REGON 001208300 | | Wysłać bez pisma przewodniego A55EAF5203B0F84C  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 26 312,90 | 26 207,20 | |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 26 312,90 | 26 207,20 | |
| 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 | 1 345 152,92 | 1 534 133,47 | |
| B.I. Amortyzacja | 44 400,46 | 46 838,56 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 155 106,11 | 121 746,55 | |
| B.III. Usługi obce | 56 656,45 | 128 640,94 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 491,65 | 1 974,65 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 837 913,36 | 934 662,66 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 248 900,14 | 299 415,93 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 1 684,75 | 854,18 | |
| 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) | -1 318 840,02 | -1 507 926,27 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 220,00 | 212,00 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 220,00 | 212,00 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | |

Bożena Zajączkowska
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica
Anna Witk
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) | -1 318 620,02 | -1 507 714,27 |
| G. | Przychody finansowe | 164,39 | 152,26 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 164,39 | 152,26 |
| 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) | -1 318 455,63 | -1 507 562,01 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 2,83 | 1,15 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -1 318 458,46 | -1 507 563,16 |
| | | | |



Bożena Zajączkowska
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

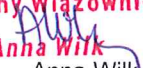
**p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica**



Anna Wilk


kierownik jednostki


Bożena Zajączkowska
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica

Anna Wilk
kierownik jednostki

| | | | | |
|--|--|--|--|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Molodyczu Molodycz 37-523 Radawa | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: Gmina Wiązownica | |
| Numer identyfikacyjny REGON 001208300 | | | Wysłać bez pisma przewodniego 4CDAEF5B0FA89DBB  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 3 104 652,70 | 3 295 667,70 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 1 391 561,95 | 1 441 866,77 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | | 1 285 736,49 | 1 441 866,77 |
| 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 | | 105 825,46 | 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) | | 1 264 453,00 | 1 318 686,23 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | | 1 131 019,26 | 1 318 458,46 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | | 249,73 | 227,77 |
| I.2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 1,24 | 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 | | 133 182,77 | 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) | | 3 295 667,70 | 3 418 848,24 |


Bożena Zajączkowska
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

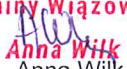
p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica

Anna Wilk
kierownik jednostki


| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 318 458,46 | -1 507 563,16 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -1 318 458,46 | -1 507 563,16 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 1 977 209,24 | 1 911 285,08 |
| | | | |


Bożena Zajączkowska
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica

Anna Wilk
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Bożena Zajączkowska
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica

Anna Wilk
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | nazwę jednostki |
| | Szkoła Podstawowa w Mołodyczu |
| 1.2. | siedzibę jednostki |
| | Mołodycz |
| 1.3. | adres jednostki |
| | Mołodycz 84; 37-523 Radawa |
| 1.4. | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Przedmiotem działalności Szkoły Podstawowej w Mołodyczu 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. dla <u>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. dla <u>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.</p> <p>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. dla <u>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. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | nie dotyczy |
| 1.12. | łącznie 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. | łącznie 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 5.599,81 zł |
| 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 |

290
.....
(główny księgowy)


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

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wierzownica
Anna Wiik
.....
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

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
(kierownik jednostki)

Dane do informacji dodatkowej

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

Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie

| Lp. | Tytuł | 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) | Wartości niematerialne i prawne |
|-----|--|--|---|---------------------------------|-------------------|--|---------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 9 |
| 1 | Wartość początkowa - stan na 01.01.2019 r. | 476 569,75 | 1 937 630,67 | 33 410,72 | 0,00 | 436 328,58 | 6 366,47 |
| 2 | Zwiększenia wartości początkowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 134,32 | 0,00 |
| | nabywcie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 134,32 | 0,00 |
| | nieodpłatnie otrzymane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | nadwyżki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | przemieszczenia wewnętrzne | 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 |
| | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zmniejszenia wartości początkowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | sprowadz | 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 |
| | likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | wnieśliście aportem do spółki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | nieodpor/inwentaryzacyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | przemieszczenia wewnętrzne | 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 |
| | urząd/przedsiębiorstwa gospodarczej | 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 |
| 4 | Wartość końcowa - stan na 31.12.2019 r. | 476 569,75 | 1 937 630,67 | 33 410,72 | 0,00 | 449 462,90 | 6 366,47 |
| 5 | Stan umorzony na 01.01.2019 r. | 0,00 | 342 761,09 | 24 754,68 | 0,00 | 436 328,58 | 6 366,47 |

Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie

| Lp. | Tytuł | 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 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Zwiększenia umorzeń | 0,00 | 43 128,56 | 3 709,64 | 0,00 | 13 134,32 | 59 972,52 | 0,00 |
| 6 | amortyzacja planowa okresu bieżącego | 0,00 | 43 128,56 | 3 709,98 | 0,00 | 0,00 | 46 838,56 | 0,00 |
| | amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umorzona składników aktywów przemieszczanych | 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 |
| | pozostałe umorzenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 134,32 | 13 134,32 | 0,00 |
| 7 | Zmniejszenia umorzeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umorzona składników aktywów wnieśliście aportem do spółki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umorzona składników aktywów wnieśliście aportem do spółki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umorzona składników aktywów przeniesionych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umorzona składników aktywów aktualizowanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umorzona składników aktywów, które utraciły przydatność | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | gospodarcza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Stan umorzony na dzień 31.12.2019 r. | 0,00 | 385 909,67 | 28 664,06 | 0,00 | 449 462,90 | 863 338,63 | 6 366,47 |
| 9 | Wartość netto na 01.01.2019 r. | 476 569,75 | 1 594 839,48 | 8 656,64 | 0,00 | 0,00 | 2 080 075,87 | 0,00 |
| 10 | Wartość netto na 31.12.2019 r. | 476 569,75 | 1 551 720,90 | 4 946,66 | 0,00 | 0,00 | 2 033 237,31 | 0,00 |

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

| Lp. | Tytuł | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | | Powierzchnia (m ²) | | | |
| | | Wartość (zł) | | | |
| 2. | | Powierzchnia (m ²) | | | |
| | | Wartość (zł) | | | |
| | | Razem | | | |

Wartość środków trwałych nieamortyzowane lub nieumiarzane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy 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 | |

SP Masobolva

| | | | | | |
|-------|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | | | | | |
| 2 | | | | | |
| Razem | | | | | |

Stan odbisów aktualizowanych wartości należności (część II, poz. 1,7)

| Lp. | Rodzaj należności | Stan na początek roku obrotowego | zwiększenia | Zmiany stanu odbisów w ciągu roku obrotowego wykorzystanie | rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------|----------------------------------|-------------|--|-------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | | | | | | |
| 2 | | | | | | |

Jako zwiększenie stanu odbisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odbisów aktualizujących, albo podwyższająca wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisem (art. 350 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie dotyczącej wykorzystania odbisów podaje się należności objasni w działach dokonanych uprzednie odpisów z tytułu ich aktualizacji. W kolumnie informującej o uzuraniu za dane (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Zp

P.O. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica
Anna Wilk
Anna Wilk