


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Piwodzie Piwoda 83 37-522 Wiązownica	BILANS jednostki budżetowej SECRETARIAT 30.03.2020 sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Wiązownica
Numer identyfikacyjny REGON 001208292		Wysłać bez pisma przewodniego EFC1D63E94851DCA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 216 824,53	1 156 881,02	A Fundusz	1 019 428,90	925 885,18
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 259 371,23	3 504 336,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 216 824,53	1 156 881,02	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 239 942,33	-2 578 451,54
A.II.1 Środki trwałe	1 216 824,53	1 156 881,02	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	6 080,50	6 080,50	A.II.2 Strata netto (-)	-2 239 942,33	-2 578 451,54
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	1 164 840,64	1 116 324,17	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	34 643,39	27 720,35	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	11 260,00	6 756,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	384 951,46	378 349,05
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	384 951,46	378 349,05
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 234,02	15 382,75
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 437,00	9 321,12
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	67 021,60	81 386,72
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	110 703,01	125 199,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Bożena Zajączkowska
(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

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	187 555,83	147 353,21	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	187 555,83	147 058,86
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	187 555,83	147 058,86
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	129 825,00	68 877,23			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	134,23			
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	129 825,00	68 743,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	57 730,83	78 475,98			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	57 730,83	78 475,98			
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			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zp
Bożena Zajączkowska
(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wążownica

Anna Wilk
Anna Wilk

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 404 380,36	1 304 234,23	Suma pasywów	1 404 380,36	1 304 234,23

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Zajązkowska

Bożena Zajązkowska
(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Międzyzdroje

Anna Wilk

(kierownik jednostki)

KLUCZOWY KSIĘGOWY

Bożena Zajczkowska

Bożena Zajczkowska
(główny księgowy)


2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Białzowica

Anna Wilk

Anna Wilk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Piwodzie Piwoda 83 37-522 Wiązownica		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Wiązownica	
Numer identyfikacyjny REGON 001208292			Wysłać bez pisma przewodniego 13C8EDA83BCEE535 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		45 353,75	50 172,10
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		44 703,35	49 196,50
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		650,40	975,60
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 286 691,30	2 629 721,71
B.I.	Amortyzacja		51 203,01	59 943,51
B.II.	Zużycie materiałów i energii		183 875,94	186 107,72
B.III.	Usługi obce		76 372,36	130 029,50
B.IV.	Podatki i opłaty		983,30	2 291,30
B.V.	Wynagrodzenia		1 489 724,24	1 709 818,03
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		482 784,90	540 261,57
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 747,55	1 270,08
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)		-2 241 337,55	-2 579 549,61
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 326,47	1 047,58
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 326,47	1 047,58
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Zajączkowska
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica
Anna Wolk
Anna Wolk
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)	-2 240 011,08	-2 578 502,03
G.	Przychody finansowe	69,51	51,61
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	69,51	51,61
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)	-2 239 941,57	-2 578 450,42
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,76	1,12
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 239 942,33	-2 578 451,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Zajączkowska
główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiazownica

Anna Wilk


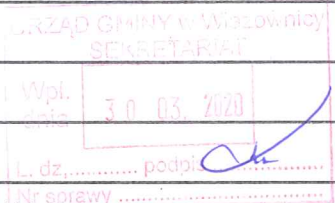
Anna Wilk


kierownik jednostki

Bożena Zajczkowska
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 Piwodzie Piwoda 83 37-522 Wiązownica		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Wiązownica	
Numer identyfikacyjny REGON 001208292			Wysłać bez pisma przewodniego 5D74EC509A16E8B6 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 974 306,03	3 259 371,23
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 352 367,09	2 486 899,60
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 191 756,24	2 486 899,60
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		160 610,85	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)		2 067 301,56	2 241 934,11
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		2 065 256,48	2 239 942,33
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		2 045,08	1 991,78
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		0,00	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)		3 259 371,23	3 504 336,72


Bożena Zajączkowska
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień


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

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 239 942,33	-2 578 451,54
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 239 942,33	-2 578 451,54
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 019 428,90	925 885,18

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Zajączkowska

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica


Anna Wilk

kierownik jednostki

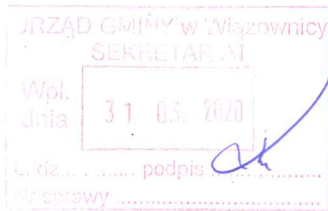
Bożena Zajączkowska
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Piwodzie Piwoda 83 37-522 Wiązownica	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Wiązownica
Numer identyfikacyjny REGON 001208292		9FD069092E35B72E 

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



Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Zajączkowska
(główny księgowy)

2020.03.31
rok mies. dzień

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

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

ELF ANNY KSIĘGOWY

Bożena Zajączkowska
(główny księgowy)

2020.03.31
rok mies. dzień

p.o. Kierownik
Centrum Usług Niepofolnych
Gminy Międzyzdroje

Anna Wilk
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Piwodzie
1.2	siedzibę jednostki
	Piwoda
1.3	adres jednostki
	Piwoda 83; 37-522 Wiązownica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności Szkoły Podstawowej w Piwodzie 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.</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. <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 46.246,77 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

.....

 (główny księgowy)

.....
 2020-03-031
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 p.o. Kierownik
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Lipowica

 (kierownik jednostki)

Dane do informacji dodatkowej

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

SP Pionster

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie								
		Grupy (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	Wartość początkowa - stan na 01.01.2019 r.	6 080,50	1 988 066,80	59 860,24	0,00	677 783,78	2 731 791,32	19 562,55		
2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	44 683,23	44 683,23	398,00		
	nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	44 431,46	44 431,46	398,00		
	nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	231,77	231,77	0,00		
	nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	przenieszenia wewnętrzne	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		
3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	26 653,96	26 653,96	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	26 653,96	26 653,96	0,00		
	wniesienie aportem do spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	niedobry inwentaryzacyjny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	przenieszenia wewnętrzne	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		
	utrata przydatności gospodarczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	Wartość końcowa - stan na 31.12.2019 r.	6 080,50	1 988 066,80	59 860,24	0,00	695 813,05	2 749 820,59	19 960,55		
5	Stan umorzeń na 01.01.2019 r.	0,00	823 226,16	25 216,85	0,00	666 523,78	1 514 966,79	19 562,55		
Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie										
Lp.	Tytuł	Grupy (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		
6	Zwiększenia umorzeń	0,00	48 516,47	6 923,04	0,00	49 187,23	104 626,74	398,00		
	amortyzacja planowa okresu bieżącego	0,00	48 516,47	6 923,04	0,00	4 504,00	59 943,51	0,00		
	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	umorzenie składników aktywów przenieszonych	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 umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	44 683,23	44 683,23	398,00		
7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	26 653,96	26 653,96	0,00		
	umorzenie sprzedanych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	26 653,96	26 653,96	0,00		
	umorzenie składników aktywów stanowiących nadobyt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	umorzenie składników aktywów przenieszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	pozostałe umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	689 057,05	1 592 939,57	0,00		
	Stan umorzeń na dzień 31.12.2019 r.	0,00	871 742,63	32 139,89	0,00	666 523,78	1 514 966,79	19 960,55		

9	Wartość netto na 01.01.2019 r.	6 080,50	1 164 840,64	34 643,39	11 260,00	1 216 824,53	0,00
10	Wartość netto na 31.12.2019 r.	6 080,50	1 116 324,17	27 720,35	6 756,00	1 156 881,02	0,00

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

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Stan na		miany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			początek roku	3	zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia (m ²)	4	5	6	7.	
1.		Wartość (zł)					
2.		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					
Razem							

Wartość środków trwałych nieamortyzowane lub nieumarzane 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	zwiększenia	zmniejszenia	
1.						
1.						
2.						
Razem						

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

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku		Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		3	4	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.						
1.						
2.						

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 zasądzenia odsetek 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 zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica
Anna Witk