


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  Wpł. dnia 30.05.2020 SEKRETARIAT sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat:
Szkola Podstawowa w Szówsku ul. Lubelska 115 37-522 Wiązownica Numer identyfikacyjny REGON 001208270		Gmina Wiązownica  Wysłać bez pisma przewodniego CBCA12F0CFE1BAB3 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 617 662,06	3 495 512,18	A Fundusz	3 361 718,44	3 204 727,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 329 958,35	6 531 708,48
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 617 662,06	3 495 512,18	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 968 239,91	-3 326 981,36
A.II.1 Środki trwałe	3 617 662,06	3 495 512,18	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	22 169,75	22 169,75	A.II.2 Strata netto (-)	-2 968 239,91	-3 326 981,36
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	3 572 560,48	3 458 653,59	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	22 931,83	14 688,84	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	526 346,46	626 805,96
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	526 346,46	626 805,96
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 977,33	16 149,46
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 304,00	12 878,24
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	86 645,94	98 568,75
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	143 016,35	163 382,85

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Zajączkowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

CBCA12F0CFE1BAB3

Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wiązownica

Anna Wik

(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	270 402,84	336 020,90	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	270 402,84	335 826,66
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	270 402,84	335 826,66
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	267 888,33	334 170,50			
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	267 888,33	334 170,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 514,51	1 850,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 514,51	1 850,40			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Bożena Zajączkowska*  
Bożena Zajączkowska  
(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wiązownica


*Anna Wilk*  
Anna Wilk

(kierownik jednostki)

BeSTia

CBCA12F0CFE1BAB3

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Bożena Zajączkowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

CBCA12F0CFE1BAB3

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wiązownica

  
Anna Wilk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa w Szówsku ul. Lubelska 115 37-522 Wiązownica	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Wiązownica	
Numer identyfikacyjny REGON 001208270		Wysłać bez pisma przewodniego 29C4C7E864DDEBBD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	86 589,70	92 880,50	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	96 264,50	92 392,70	
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	325,20	487,80	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 055 509,71	3 424 686,75	
B.I. Amortyzacja	119 849,95	122 149,88	
B.II. Zużycie materiałów i energii	279 225,28	264 122,72	
B.III. Usługi obce	47 970,70	83 723,21	
B.IV. Podatki i opłaty	512,15	3 571,65	
B.V. Wynagrodzenia	1 994 360,93	2 213 183,43	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	610 952,57	732 867,25	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 638,13	5 068,61	
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)	-2 968 920,01	-3 331 806,25	
D. Pozostałe przychody operacyjne	630,02	4 788,38	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	630,02	4 788,38	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Bożena Zajączkowska  
główny księgowy

2020-03-30  
rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gmina 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)	-2 968 289,99	-3 327 017,87
G.	Przychody finansowe	51,43	38,75
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	51,43	38,75
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)	-2 968 238,56	-3 326 979,12
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1,35	2,24
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 968 239,91	-3 326 981,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Zp*  
Bożena Zajączkowska  
główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wierzowica

*Anna Wilk*  
Anna Wilk

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


GLÓWNY KSIĘGOWY

*ZB*  
Bożena Zajączkowska  
główny księgowy

2020-03-30  
rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wiązownica

*AW*  
Anna Wilk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa w Szówsku ul. Lubelska 115 37-522 Wiązownica	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Wpł. dnia 30.05.2020 sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Wiązownica
Numer identyfikacyjny REGON 001208270		Wysłać bez pisma przewodniego 50CED68C94F5C907 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	6 159 435,49	6 329 958,35
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 916 053,16	3 171 244,46
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 862 086,09	3 171 244,46
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	53 967,07	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)	2 745 530,30	2 969 494,33
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 744 526,01	2 968 239,91
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 002,75	1 254,42
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	1,54	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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	6 329 958,35	6 531 708,48

Bożena Zajączkowska  
główny księgowy

2020-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Anna Wilk  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 968 239,91	-3 326 981,36
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 968 239,91	-3 326 981,36
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 361 718,44	3 204 727,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Zajączkowska

Bożena Zajączkowska

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wiązownica

Anna Wilk

Anna Wilk

kierownik jednostki



GLÓWNY KSIĘGOWY

*Bożena Zajączkowska*  
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 Szówsku  ul. Lubelska 115  37-522 Wiązownica	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b></p>	Adresat:  Gmina Wiązownica
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001208270</b>		<p style="text-align: center;"><b>99CBC568B391AE27</b></p> 

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

Data: 31.03.2020

..... podpis *[Signature]*  
.....

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*[Signature]*  
Bożena Załączkowska  
(główny księgowy)

2020.03.31  
rok mies. dzień

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


*[Signature]*  
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 Wierzownica

  
Anna Wilk

Anna Wilk

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Szówsku
1.2	siedzibę jednostki
	Szówsko
1.3	adres jednostki
	ul. Lubelska 115 ; 37-522 Wiązownica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności Szkoły Podstawowej w Szówsku 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.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 wieczyście
	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 105.243,30 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

.....  
*Zyp*  
 (główny księgowy)

.....  
 2020-05-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownik  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Gminy Wiązowica  
 .....  
*Anna Wini*  
 (kierownik jednostki)



Dane do informacji dodatkowej

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

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie							Wartości niematerialne i prawne
		Grunt (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)	9	
1	Wartość początkowa - stan na 01.01.2019 r.	22 189,75	5 517 309,48	62 594,27	0,00	628 440,48	6 220 513,98	36 817,85	
2	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	45 004,12	45 004,12	0,00	
	na wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00	38 966,30	38 966,30	0,00	
	nieoczekiwane otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	6 037,82	6 037,82	0,00	
	na wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	dziennoszereżenia 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	
	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	28 458,73	28 458,73	0,00	
	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	nieoczekiwane przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00	28 458,73	28 458,73	0,00	
	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	wnieściele apartem do spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	nieodobry inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	przemierzanie 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	
	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Wartość końcowa - stan na 31.12.2019 r.	22 189,75	5 517 309,48	62 594,27	0,00	644 985,87	6 237 059,37	36 817,85	
5	Stan umorzeń na 01.01.2019 r.	0,00	1 944 749,30	29 662,44	0,00	628 440,48	2 602 851,92	0,00	

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie							Wartości niematerialne i prawne
		Grunt (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)	9	
1	Zwiększenia umorzeń	0,00	113 906,39	8 242,99	0,00	45 004,12	167 154,00	0,00	
	amortyzacja planowa okresu bieżącego	0,00	113 906,89	8 242,99	0,00	0,00	122 149,88	0,00	
	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	umorzanie składników aktywów dziennoszereżeń	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	45 004,12	45 004,12	0,00	
7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	28 458,73	28 458,73	0,00	
	umorzanie sprzedanych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	umorzanie nieoczekiwane przekazanych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	28 458,73	28 458,73	0,00	
	umorzanie zlikwidowanych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	umorzanie składników aktywów stanowiących: nieodobry	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	umorzanie składników aktywów przeniesionych: apartem do spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	umorzanie składników aktywów aktualizowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	umorzanie 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	2 059 655,69	37 905,43	0,00	644 985,87	2 741 547,19	36 817,85	
9	Wartość netto na 01.01.2019 r.	22 189,75	3 572 560,48	32 931,83	0,00	644 985,87	3 617 662,06	0,00	
10	Wartość netto na 31.12.2019 r.	22 189,75	3 458 653,99	14 889,84	0,00	644 985,87	3 498 512,18	0,00	

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

Lp.	Opis (nr działki, obręb geodezyjny, aktus mapy)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
			3	4	5
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		zwiększenia	7.
		Wartość (zł)			
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )			
		Wartość (zł)			
		Razem			

Wartość środków trwałych niematerialnych i lub niematerialnych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (część II, poz. 1.5)

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

SP 82028

1	2	3	4	5	6
1					
2					
Razem					

Stan odpisów aktualizacyjnych wartości 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
		obrotowego	3	zwiększenia	4	wykorzystanie	
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 zbezdne (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 Białeg Wąskłnych**  
**Gminy Białowonice**  
*Anna...*