


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Zapałowie Zapałów 159 37-544 Zapałów	<div style="text-align: center;"> BILANS jednostki budżetowej Wpł. dnia 30.03.2020 L. dz. podpis W sprawie</div> sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Wiązownica Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 001208286		B2AD24E7E531404E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 269 343,12	1 222 009,12	A Fundusz	1 084 632,58	1 034 928,56
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 250 318,90	3 240 657,81
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 269 343,12	1 222 009,12	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 165 686,32	-2 205 729,25
A.II.1 Środki trwałe	1 269 343,12	1 222 009,12	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	26 827,35	26 827,35	A.II.2 Strata netto (-)	-2 165 686,32	-2 205 729,25
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	1 218 504,39	1 178 621,61	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	24 011,38	16 560,16	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	348 336,54	357 268,64
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	348 336,54	357 268,64
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 039,79	10 949,14
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 317,00	7 429,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	65 051,19	62 873,03
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	101 777,87	111 065,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Bożena Zajączkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

B2AD24E7E531404E

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica


Anna Witek

(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	163 626,00	170 188,08	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	158 150,69	164 952,45
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	158 150,69	164 952,45
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	99 601,31	73 487,63			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	5 475,31	5 235,63			
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	94 126,00	68 252,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	64 024,69	96 700,45			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	64 024,69	96 700,45			
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
(główny księgowy)

2020-03-30


(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica

Anna Witek
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 432 969,12	1 392 197,20	Suma pasywów	1 432 969,12	1 392 197,20

Główny księgowy


Bożena Zajączkowska
(główny księgowy)

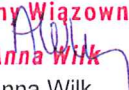
BeSTia

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

B2AD24E7E531404E


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


Anna Wilk

Anna Wilk

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Bożena Zajączkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-30


(rok, miesiąc, dzień)

B2AD24E7E531404E

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica


Anna Wilk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa w Zapałowie Zapałów 159 37-544 Zapałów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Wiązownica	
Numer identyfikacyjny REGON 001208286		Wysłać bez pisma przewodniego 8ED64CA9B7C42B7C 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	325,20	487,80	
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	325,20	487,80	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 166 892,10	2 207 024,03	
B.I. Amortyzacja	43 945,85	47 334,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	143 816,81	104 318,54	
B.III. Usługi obce	109 200,67	85 699,04	
B.IV. Podatki i opłaty	491,65	1 607,65	
B.V. Wynagrodzenia	1 428 284,63	1 501 525,84	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	436 874,36	465 077,98	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 278,13	1 460,98	
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)	-2 166 566,90	-2 206 536,23	
D. Pozostałe przychody operacyjne	491,58	418,57	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	491,58	418,57	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	

Bożena Zajączkowska
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
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	408,19	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 166 483,51	-2 206 117,66
G.	Przychody finansowe	797,19	388,41
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	797,19	388,41
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)	-2 165 686,32	-2 205 729,25
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)	-2 165 686,32	-2 205 729,25

GŁÓWNY 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

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Zapałowie Zapałów 159 37-544 Zapałów		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Wiązownica	
Numer identyfikacyjny REGON 001208286			Wysłać bez pisma przewodniego 9421595ABC52CF1E 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			3 047 980,43	3 250 318,90
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			2 188 167,84	2 157 990,96
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			2 134 047,39	2 157 990,96
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			54 120,45	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)			1 985 829,37	2 167 652,05
I.2.1. Strata za rok ubiegły			1 983 234,11	2 165 686,32
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			2 595,26	1 965,73
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)			3 250 318,90	3 240 657,81

Bożena Zajązkowska
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

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

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 165 686,32	-2 205 729,25
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 165 686,32	-2 205 729,25
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 084 632,58	1 034 928,56

CELNIK 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

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 Szkola Podstawowa w Zapalowie Zapalów 159 37-544 Zapalów	<p align="center">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p align="center">sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.</p>	Adresat: Gmina Wiązownica
Numer identyfikacyjny REGON 001208286		BD41FE8BCAD42214 

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
31.03.2020
..... podpis

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Zajączkowska
(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

Bożena Zajączkowska
(główny księgowy)

2020.03.31

rok mies. dzień

p.o. Kierownik
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wiązownica

Anna Wilk
Anna Wilk

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Zapalowie
1.2	siedzibę jednostki
	Zapalów
1.3	adres jednostki
	Zapalów 159; 37-544 Zapalów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności Szkoły Podstawowej w Zapalowie 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).

I. 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 wieczyste
	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 26.278,73 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

.....
ZP
 (główny księgowy)

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

p.o. Kierownik
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Wiązownica

AW
 Anna Wilk
 (kierownik jednostki)

Dane do Informacji dodatkowej

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

Lp.	Typu	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie							Wartości niematerialne i prawne
		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)	9	
1	Wartość początkowa - stan na 01.01.2019 r.	28 827,35	1 534 160,41	75 450,78	0,00	810 758,81	2 547 137,35	21 205,98	
2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	17 482,59	17 482,59	850,00	
	napływy	0,00	0,00	0,00	0,00	16 946,51	16 946,51	850,00	
	nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	536,28	536,28	0,00	
	napływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	przejęcia wewnetrzne	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	0,00	0,00	0,00	
	sprowadz	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	0,00	0,00	0,00	
	wnieście do spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	nieodpłatny inwentaryzacyjny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	przejęcia wewnetrzne	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 i 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 końowa - stan na 31.12.2019 r.	28 827,35	1 534 160,41	75 450,78	0,00	828 241,40	2 564 679,94	22 056,98	
5	Stan umorzeni na 31.01.2019 r.	0,00	415 656,02	51 439,40	0,00	810 758,81	1 277 854,23	21 206,98	

Lp.	Typu	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie							Wartości niematerialne i prawne
		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)	9	
1	Zwiększenia umorzeń - amortyzacja bilanowa okresu bieżącego	0,00	39 882,78	7 451,22	0,00	17 482,59	64 816,59	850,00	
	amortyzacja bilanowa okresu bieżącego	0,00	39 882,78	7 451,22	0,00	0,00	47 334,00	0,00	
	umorzona składników aktywów	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	17 482,59	17 482,59	850,00	
7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	umorzona sprzedażnych 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 skąd: -ów aktywów stanowiących nieodpłatny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	umorzona skąd: -ów aktywów wniesionych aportem do spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	umorzona skąd: -ów aktywów przenieszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	umorzona skąd: -ów aktywów aktualizowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	umorzona skąd: -ów aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Stan umorzeni na dzień 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Wartość netto na 01.01.2019 r.	28 827,35	455 538,80	58 950,62	0,00	828 241,40	1 342 670,82	22 056,98	
10	Wartość netto na 31.12.2019 r.	28 827,35	1 218 504,38	24 011,38	0,00	828 241,40	1 269 343,12	0,00	

Grupy w wliczonym użytkowaniu (część II, poz. 1.4)

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

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumartwianych przez jednostkę, używanych 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	zmniejszenia

50 2019.05.15

1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
Razem!					

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

Lp.	Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Stan na początek roku obrotowego	wykorzystanie	zwiększenia	rozwiązanie
1.	2.	3.	5.	4.	6.
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 zaszczenia odsepek 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 uzdaniu za zobowiązanie (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 Wiik