Magdalena Teresa Bąk
Elektronicznie podpisany przez Magdalena Teresa Bąk
Data: 2019.04.12 10:22:07 +02'00'

Danuta Ewa Pawlicka
Elektronicznie podpisany przez Danuta Ewa Pawlicka
Data: 2019.04.15 12:47:52 +02'00'

Forma prezentacji danych w informacji dodatkowej

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**	
1.		
1.1	nazwa jednostki:	**Integracyjny Radkowski Zespół Żłobków**
1.2	siedziba jednostki:	**ul. B. Chrobrego 12-14/1, 57-420 Radków**
1.3	adres jednostki:	**ul. B. Chrobrego 12-14/1, 57-420 Radków**
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki:	
	Podstawowym celem działalności Integracyjnego Radkowskiego Zespołu Żłobków jest organizowanie i prowadzenie działalności opiekuńczej, wychowawczej i edukacyjnej, wspomagającej wyrównywanie szans rozwoju dzieci. Podstawowym zadaniem zespołu jest udzielanie świadczeń opiekuńczych dzieciom poprzez: 1) sprawowanie opieki pielęgnacyjnej i wychowawczej nad dziećmi, 2) zapewnienie dzieciom warunków do prawidłowego rozwoju fizycznego i psychicznego, odpowiedniego do ich wieku i potrzeb, 3) zapewnienie dzieciom w czasie ich pobytu w zespole odpowiedniego do ich wieku wyżywienia, zgodnego z normami i zasadami dietetyki, 4) dbanie o bezpieczeństwo i zdrowie dzieci, 5) wszechstronne rozwijanie indywidualnych zdolności ruchowych i manualnych dzieci odpowiednio do ich wieku, 6) zapewnienie warunków bytowych zbliżonych do warunków domowych, 7) zapewnienie dzieciom jak najlepszych warunków zabawy z elementami edukacji oraz odpoczynku, 8) wspomaganie indywidualnego rozwoju dziecka, w tym prowadzenie wczesnego wspomagania psychomotorycznego rozwoju każdego dziecka, 9) współdziałanie z rodzicami w wychowywaniu dzieci w oparciu o ich indywidualne potrzeby, 10) kształtowanie umiejętności współdziałania w grupie rówieśniczej i uczenie właściwych zachowań społecznych, 11) rozwijanie samodzielności dzieci oraz wyrabianie właściwych nawyków higieny osobistej. W przypadku dzieci niepełnosprawnych zadaniem zespołu, oprócz w/w zadań jest zapewnienie opieki i pomocy psychologiczno-pedagogicznej.	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:	**01.01.2018.-31.12.2018.**
3.	**sprawozdanie nie zawiera danych łącznych**	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.	

Szczególne zasady dla wartości niematerialnych i prawnych

1. Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych ustalana jest zgodnie z przepisami art. 16 g ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza wielkość ustaloną w art. 16 d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych amortyzuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa nie przekracza wielkości ustalonej w art. 16 d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych są umarzane w 100% w miesiącu oddania ich do używania.
4. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym tę wartość wprowadzono do ewidencji, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór (art. 16 h ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).
5. Wartości niematerialne i prawe amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku.
6. Dla wartości niematerialnych i prawnych, o których mowa w ust. 2 i 3, prowadzi się odrębne ewidencje analityczne (ilościowo – wartościowe).

Szczególne zasady dla środków trwałych

1. Wartość początkowa środków trwałych ustalana jest zgodnie z przepisami art. 16 g ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Środki trwałe, których wartość początkowa przekracza wielkość ustaloną w art. 16 d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych amortyzuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. Środki trwałe, których wartość początkowa nie przekracza wielkości ustalonej w art. 16 d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych są umarzane w 100% w miesiącu oddania ich do używania, z zastrzeżeniem ust. 4 i 5.
4. Ustala się następujące rodzaje pozostałych środków trwałych, które podlegają ewidencji analitycznej (ilościowo-wartościowej), bez względu na wartość początkową: 1) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach; 2) meble; 3) telefony komórkowe, telefony stacjonarne; 4) pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w art. 16 d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
5. Ustala się następujące rodzaje pozostałych środków trwałych, które wyłącza się z ewidencji analitycznej (ilościowo-wartościowej), bez względu na wartość początkową: 1) książki; 2) odzież i umundurowanie; 3) drobne wyposażenie biur i pomieszczeń, w szczególności: dywany, lampy, kwietniki, żaluzje, karnisze, żyrandole, kinkiety, higrometry, zegary, wieszaki, firany; 4) materiały biurowe typu kalkulatory, dziurkacze, zszywacze, kasetki metalowe, tablice korkowe, 5) małe AGD, w szczególności: czajniki, termosy, sztućce, talerze, filiżanki, szklanki, garnki, pojemniki termoizolacyjne, warniki do wody; 6) butle gazowe, elektryczne podgrzewacze wody, suszarki do rąk, kosze uliczne, pojemniki do selektywnej zbiorki odpadów, tablice informacyjne; 7) wyposażenie przytwierdzone w sposób trwały do ścian i podłóg np. wykładziny, zlewozmywaki, umywalki, armatura łazienkowa, grzejniki.
6. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek wprowadzono do ewidencji, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór (art. 16 h ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).
7. Środki trwałe amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku.

Uproszczenia dotyczące wyceny aktywów i pasywów

W zasadach wyceny aktywów i pasywów przyjmuje się następujące uproszenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego: 1) opłacane z góry: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione; 2) środki czystości oraz materiały zakupione na potrzeby reprezentacji oraz na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe i inne odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu; 3) wprowadza się uproszczenia w ewidencji zobowiązań w okresie przejściowym (zamknięcie miesiąca, zamknięcie roku): a) jeżeli faktura w styczniu dokumentuje usługi wykonane w listopadzie, w grudniu oraz w styczniu to koszty tych usług księguje się w miesiącu ostatniego okresu rozliczeniowego, b) jeżeli faktura w styczniu dotyczy prognozy zużycia mediów to koszty tych usług odnosi się w ciężar okresu sprawozdawczego, w którym fakturę wystawiono.

Zasady księgowania zdarzeń po dacie miesięcznego sprawozdania z wykonania planu wydatków

1. Wszystkie dowody księgowe, dokumentujące operacje gospodarcze, są wprowadzane do ksiąg rachunkowych w miesiącu, w którym dokonana była operacja gospodarcza (w dacie wystawienia), z zastrzeżeniem ust. 2 i 3.
2. Dowody księgowe dotyczące sprawozdań budżetowych miesięcznych z wykonania planu wydatków, które zostały dostarczone do księgowości po 8 dniu miesiąca następującego po miesiącu i skutki tych zdarzeń nieistotnie wpływają na obraz sytuacji finansowej za okres sprawozdawczy, nie są ujmowane w ewidencji kosztów i zobowiązań miesiąca, którego dotyczą. Dowody te ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia – w dacie otrzymania.
3. Dowody księgowe dotyczące sprawozdań budżetowych rocznych z wykonania planu wydatków, które zostały dostarczone po 29 stycznia następnego roku i skutki tych zdarzeń nieistotnie wpływają na obraz sytuacji finansowej za okres sprawozdawczy, nie są ujmowane w ewidencji kosztów i zobowiązań roku, którego dotyczą. Dowody te ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia – w dacie otrzymania.
4. Za nieistotne z punktu widzenia oceny sytuacji finansowej, o której mowa w ust. 2 i 3 uznaje się operacje gospodarcze o wartości jednostkowej nieprzekraczającej progu istotności.
5. Ustala się próg istotności, o którym mowa w ust. 4 na poziomie 5% zmiany stanu zobowiązań wykazanej w sprawozdaniu budżetowym z wykonania planu wydatków za dany okres.

Zasady księgowania zdarzeń po dacie bilansu

1. Przed ujęciem korekty w księgach rachunkowych oceny wymaga, czy wpływ błędów na jakość zatwierdzonych sprawozdań finansowych był istotny, czy też nie. Przy ocenie istotności konieczne jest przy tym łączne rozpatrywanie skutków wszystkich wykrytych błędów, ponieważ łącznie mogą spowodować istotne zniekształcenie rocznego sprawozdania finansowego, nawet jeśli każdy z nich z osobna może być nieistotny.
2. Jeżeli po dniu bilansowym, a przed sporządzeniem rocznego sprawozdania finansowego otrzymano informacje o zdarzeniach, które zmieniają stan istniejący na dzień bilansowy, to skutki tych zdarzeń uwzględnia się w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, kończącego się tym dniem bilansowym.
3. Jeżeli po sporządzeniu rocznego sprawozdania finansowego, a przed dniem jego zatwierdzenia, otrzymano informacje o zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a skutki tych zdarzeń istotnie wpływają na obraz sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego za rok obrotowy, to skutki te uwzględnia się w księgach rachunkowych i koryguje już sporządzone roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy.
4. Jeżeli po sporządzeniu rocznego sprawozdania finansowego, a przed dniem jego zatwierdzenia, otrzymano informacje o zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a skutki tych zdarzeń nieistotnie wpływają na obraz sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego za rok obrotowy, to skutki te uwzględnia się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego i zalicza odpowiednio do pozostałych przychodów lub kosztów operacyjnych.
5. Jeżeli po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego, otrzymano informacje o zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a skutki tych zdarzeń istotnie wpływają na obraz sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego za rok obrotowy, to skutki te odpowiednio uwzględnia się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego i ujmuje w kapitale (funduszu) własnym.
6. Jeżeli po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego, otrzymano informacje o zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a skutki tych zdarzeń nieistotnie wpływają na obraz sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego za rok obrotowy, to skutki te uwzględnia się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego i zalicza odpowiednio do pozostałych przychodów lub kosztów operacyjnych.
7. Za nieistotne z punktu oceny sytuacji majątkowej i finansowej wyniku finansowego uznaje się operacje gospodarcze o wartości jednostkowej nieprzekraczającej progu istotności.
8. Próg istotności ustala się na poziomie 5% zmiany wyniku finansowego wykazanej w sprawozdaniu finansowym poprzedniego roku obrotowego.
9. W informacjach do bilansu należy wskazać fakt popełnienia błędu w latach poprzednich, jego wartość i sposób ujęcia w księgach rachunkowych.

Termin przeniesienia sald kotna 860

Saldo kotna 860 jest przenoszone w roku następnym na konto 800 pod datą podjęcia uchwały Rady Miejskiej w Radkowie w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Radków na dany rok.

Zasady ewidencji i rozliczania kosztów działalności podstawowej

Dla celów ewidencji i rozliczania kosztów działalności podstawowej ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie".

5. inne informacje: brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Część 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

1.1.1 Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie, w tym nieodpłatne	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	**razem zwiększenia**	zbycie, w tym przekazanie	likwidacja	razem zmniejszenia	
1.	**Razem wartości niematerialne i prawne**	**6 264,64**	**749,00**	**0,00**	**0,00**	**749,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7 013,64**
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania kompuetrowego	6 264,64	749,00	0,00	0,00	749,00	0,00	0,00	0,00	7 013,64
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1.2 Zmiana stanu wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie, w tym nieodpłatne	przemieszczenia wewnętrzne, w tym przekazanie z inwestycji, przeniesienie pomiędzy grupami na skutek zmiany KŚT lub błędu	aktualizacja	inne	**razem zwiększenia**	zbycie, w tym przekazanie	likwidacja	inne	**razem zmniejszenia**	
1.	**Razem środki trwałe**	**712 083,25**	**6 014,70**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6 014,70**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**718 097,95**
1.1	Grunty	140,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140,61
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lolale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1-2)	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6)	11 942,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 942,64
1.4	Środki transportu (grupa 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe (grupa 8)	0,00	6 014,70	0,00	0,00	0,00	6 014,70	0,00	0,00	0,00	0,00	6 014,70

1.1.3 Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie, w tym nieodpłatne	przemieszczenia wewnętrzne, w tym przekazanie z inwestycji, przeniesienie pomiędzy grupami na skutek zmiany KŚT lub błędu	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	zbycie, w tym przekazanie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.	**Pozostałe środki trwałe**	**88 041,67**	**10 401,95**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10 401,95**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**98 443,62**

1.1.4 Zmiana stanu wartości początkowej zbiorów bibliotecznych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie, w tym nieodpłatne	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie, w tym przekazanie	likwidacja	razem zmniejszenia	
1.	**Zbiory biblioteczne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

1.1.5. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenie				Zmniejszenia			Umorzenie na koniec okresu
			amortyzacja (wartość umorzenia rocznego)	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych i zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.	**Razem stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych**	**6 264,64**	**749,00**	**0,00**	**749,00**	**749,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7 013,64**
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania kompuetrowego	6 264,64	749,00	0,00	0,00	749,00	0,00	0,00	0,00	7 013,64

1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1.6. Zmiany stanu umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenie				Zmniejszenia			Umorzenie na koniec okresu
			amortyzacja (wartość umorzenia rocznego)	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych i zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.	**Stanu umorzenia środków trwałych**	**90 700,50**	**25 721,14**	**0,00**	**0,00**	**25 721,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**116 421,64**
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lolale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1-2)	87 500,00	17 500,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6)	3 200,50	2 787,86	0,00	0,00	2 787,86	0,00	0,00	0,00	5 988,36
1.4	Środki transportu (grupa 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.maj	Inne środki trwałe (grupa 8)	0,00	5 433,28	0,00	0,00	5 433,28	0,00	0,00	0,00	5 433,28

1.1.7. Zmiany stanu umorzenia pozostałych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenie			Zmniejszenia			Umorzenie na koniec okresu
			aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych i zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.	**Stanu umorzenia pozostałych środków trwałych**	**88 041,67**	**0,00**	**10 401,95**	**10 401,95**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**98 443,62**

1.1.8. Zmiany stanu umorzenia zbiorów bibliotecznych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenie			Zmniejszenia			Umorzenie na koniec okresu
			aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych i zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.	Stanu umorzenia zbiorów bibliotecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe, z tego:	0,00	0,00
1.1	grunty przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
1.2	środki trwałe użytkowane na podstawie decyzji ustanawiającej trwały zarząd	0,00	0,00
1.3	środki trwałe, dla których jednostka dysponuje operatem szacunkowym	0,00	0,00
1.4	Inne środki trwałe	0,00	0,00

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Inne długotermnowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

6.	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 Wartość gruntów obcych użytkowanych wieczyście przez Gminę Radków (prawo użytkowania wieczystego gruntów)

Lp.	Lokalizacja działki	Numer działki	Powerzchnia działki (m2)	Wartość działki (zł)	Stan na poczatek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
						Zwięszenia	Zmniejszenia	
1.				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Grupa KŚT	Wartość na poczatek	Zmiany w ciągu roku		Wartość na koniec okresu
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Laptop	4	3 519,24	0,00	0,00	3 519,24
2.	Laptop	4	3 519,24	0,00	0,00	3 519,24
3.	Zmywarka	8	6 159,84	0,00	0,00	6 159,84
4.	Szafa przelotowa	8	4 909,55	0,00	0,00	4 909,55
5.	Urządzenie wielofunkcyjne	8	5 104,50	0,00	0,00	5 104,50
6.	Budynki oświaty, nauki i kultury oraz budynki sportowe	1	279 646,58	355 558,89	0,00	635 205,47
7.	Grunty - udział 25% w działce 201 AM2	0	625,00	0,00	0,00	625,00
	Razem		**303 483,95**	**355 558,89**	**0,00**	**659 042,84**

1.6 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych , w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na poczatek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
…	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
…	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
…	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
…	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7 Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, w tym zagrożone pożyczki Gminy Radków

Lp.	Wyszczególnienie (grup należności, o których mowa w art. 35b ustawy o	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiazanie	razem	
1.	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.	Należności finasowe Gmin Radków (pożyczki JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8 Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
…	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat , powyżej 5 lat.

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
		stan na koniec okresu			
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisji obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec okresu
		0,00
		0,00

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnenie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Wyszczególnenie (forma i charakter zobowiązania)	Kwota zabezpieczenia

1.	…	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	…	0,00	0,00	0,00	0,00
…	…	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

10) w punkcie 1.12. informacji dodatkowej

1.12. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	…	0,00	0,00	0,00
2.	…	0,00	0,00	0,00
…	…	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

1.13 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	…	0,00	0,00
2.	…	0,00	0,00
…	…	0,00	0,00
…	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
…	…	0,00	0,00
…	…	0,00	0,00
…	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami

1.	…	0,00	0,00
2.	…	0,00	0,00
…	…	0,00	0,00
…	Razem	0,00	0,00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	nagrody jubileuszowe	0,00
2.	odprawy emerytalne	17 892,00
3.	świadczenia urlopowe	0,00
4.	inne świadczenia pracownicze	7 350,00
	Razem	**25 242,00**

1.16. Inne informacje

Część 2. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnenie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
…	…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt poniesione w ciągu roku na budowę		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.	…	0,00	0,00	0,00
2.	…	0,00	0,00	0,00
…	…	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Część 3. Dodatkowe informacje i objaśnienia

3.1. Inne informacje

WPF Gminy Radków 2019-2021: środki finansowe na świadczenia dla pracowników z tytułu nagród jubileuszowych - 34 560,00 zł