


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rudzińcu Rudziniec ul. Gliwicka 5 44-160 Rudziniec	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Gminy Rudziniec
		Wysłać bez pisma przewodniego DB6F1E18901EC9EE 
Numer identyfikacyjny REGON 241682323	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	5 011 504,44	4 805 862,22	A Fundusz	4 935 566,30	4 718 502,91
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 810 769,38	6 520 859,41
A.II Rzeczowe aktywa trwale	5 011 504,44	4 805 862,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 875 203,08	-1 802 356,50
A.II.1 Środki trwale	5 011 504,44	4 805 862,22	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	31 782,80	31 782,80	A.II.2 Strata netto (-)	-2 875 203,08	-1 802 356,50
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	4 804 653,71	4 619 753,46	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	167 716,39	149 220,84	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 trwale	7 351,54	5 105,12	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101 061,47	104 144,64
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	101 061,47	104 144,64
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 109,84	7 579,23
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	156,98	14,95
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 048,68	15 041,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	73 745,97	78 860,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

Lidia Kukowka

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DB6F1E18901EC9EE

K S I Ę G O W A

Renata Antol
mgr Renata Antol

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Śnieg

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	2 648,64
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	25 123,33	16 785,33	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	24 283,02	15 136,40	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	24 283,02	15 136,40	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	840,31	1 648,93			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	840,31	855,94			
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	0,00	792,99			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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 CUW

Lidia Kukowka

(główny księgowy)

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Śnieg

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

DB6F1E18901EC9EE

K S I Ę G O W A

mgr Renata Antoń

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 036 627,77	4 822 647,55	Suma pasywów	5 036 627,77	4 822 647,55

GLÓWNY KSIĘGOWY CUW
Lidia Kukówka
 Lidia Kukówka

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DB6F1E18901EC9EE

K S I Ę G O W A

Renata Aniol
 mgr Renata Aniol

Z-ca DYREKTORA CUW

Beata Snieg
 mgr Beata Snieg

(kierownik jednostki)

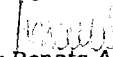
GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW


Lidia Kukowka

(główny księgowy)

SJO BeSTia


K S I Ę G O W A


mgr Renata Antol
2019-03-20


(rok, miesiąc, dzień)

DB6F1E18901EC9EE

Z-ca DYREKTORA CUW


mgr Beata Śnieg

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rudziniecu Rudziniec ul. Głiwicka 5 44-160 Rudziniec		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Rudziniec	
Numer identyfikacyjny REGON 241682323			Wysłać bez pisma przewodniego 07DA56177BCF2FF6 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		127 304,41	141 661,16
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-8 796,09	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		136 100,50	141 661,16
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 008 618,12	1 949 016,13
B.I.	Amortyzacja		207 205,88	205 642,22
B.II.	Zużycie materiałów i energii		350 439,95	231 041,97
B.III.	Usługi obce		255 188,58	74 891,09
B.IV.	Podatki i opłaty		129,76	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 614 176,55	1 084 029,74
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		569 811,30	345 762,62
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		11 666,10	7 648,49
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)		-2 881 313,71	-1 807 354,97
D.	Pozostałe przychody operacyjne		6 074,55	4 966,49
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		6 074,55	4 966,49
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

główny księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW
SJO BeSTia
Lidia Kukowka

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień
07DA56177BCF2FF6
K S I Ę G O W A
mgr Renata Antoń

kierownik jednostki
Z-ca DYREKTORA CUW
mgr Beata Śnieg

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)	-2 875 239,16	-1 802 388,48
G.	Przychody finansowe	36,08	31,98
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	36,08	31,98
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)	-2 875 203,08	-1 802 356,50
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)	-2 875 203,08	-1 802 356,50

główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

Z-ca DYREKTORA CUW

S
mgr Beata Śnieg

kierownik jednostki

SJO BeStia GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW
Lidia Kukowka
Lidia Kukowka

07DA56177BCF2FF6
K S I Ę G O W A
Renata Antoł
mgr Renata Antoł

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

Lidia Kukowka
Lidia Kukowka

główny księgowy

K S I E G O W A

Renata Anioł
mgr Renata Anioł


2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

Z-ca DYREKTORA CUW

Beata Spieg
mgr Beata Spieg

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rudziniecu Rudziniec ul. Gliwicka 5 44-160 Rudziniec		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Rudziniec	
Numer identyfikacyjny REGON 241682323			Wysłać bez pisma przewodniego 96F6C38F05B9DA5B 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 951 328,40	7 810 769,38
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 966 891,63	1 735 161,27
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 926 608,83	1 735 161,27
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		8 500,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		31 782,80	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)		4 107 450,65	3 025 071,24
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		3 932 599,23	2 875 203,08
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		144 008,07	149 868,16
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		8 500,00	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		22 343,35	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)		7 810 769,38	6 520 859,41

główny księgowy

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW
Lidia Kukowka
Lidia Kukowka

96F6C38F05B9DA5B

K S I E G O W A

Renata Antol
mgr Renata Antol

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Śnieg
mgr Beata Śnieg

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 875 203,08	-1 802 356,50
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 875 203,08	-1 802 356,50
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 935 566,30	4 718 502,91

główny księgowy

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Śnieg

kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

Lidia Kukowka
Lidia Kukowka

96F6C38F05B9DA5B

K S I Ę G O W A

mgr Renata Antol
mgr Renata Antol

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

Lidia Kukowka
Lidia Kukowka

główny księgowy

K S I E G O W A

mgr Beata Antel
mgr Beata Antel

rok, miesiąc, dzień

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Śnieg
mgr Beata Śnieg

kierownik jednostki

Załącznik nr 5 do „Instrukcji sporządzania łącznego sprawozdania finansowego Gminy Rudziniec oraz dokonywania wyłączeń wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym”

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje:
1.	
1.1	nazwę jednostki - w sprawozdaniu jednostkowym należy podać nazwę jednostki budżetowej, bądź samorządowego zakładu budżetowego
	Zespół Szkolno Przedszkolny w Rudzińcu
1.2	siedzibę jednostki
	Rudziniec
1.3	adres jednostki
	ul. Gliwicka 5, 44-160 Rudziniec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki - zgodnie ze statutem
	Jednostka prowadzi działalność oświatową w zakresie wychowania, nauczania i opieki.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

	01.01.2018-31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe - dotyczy sprawozdania łącznego
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	zasady rachunkowości przyjęte przez jednostkę
środki trwałe	<p>dla środków trwałych o wartości ponad 10.000 zł dokonuje się umorzenia w czasie, stosując liniową metodę amortyzacji oraz stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych</p> <p>dla środków trwałych o wartości ponad 10.000 zł, a nieprzekraczającej 10.000 zł, za wyjątkiem pomocy dydaktycznych, dokonuje się umorzenia w czasie, stosując liniową metodę amortyzacji oraz stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych</p>
	<p>środki trwałe o wartości od 1.000 zł, a nieprzekraczającej 10.000 zł oraz księgozbiory bez względu na wartość umarżane są jednorazowo przez wpisanie w koszty w momencie przyjęcia do używania</p> <p>środki trwałe o wartości od 1.000 zł, a nieprzekraczającej 10.000 zł oraz księgozbiory bez względu na wartość umarżane są jednorazowo przez wpisanie w koszty w momencie przyjęcia do używania</p>
	uwagi

	dla środków trwałych o wartości niższej niż 1.000zł ewidencji nie prowadzi się, z zastrzeżeniem składników zakupionych na potrzeby pomieszczeń przekazanych do używania przez Rady Sołeckie, dla których ewidencja prowadzona jest od wartości 100 zł oraz poniżej 3.500zł	dla środków trwałych o wartości niższej niż 1.000zł ewidencji nie prowadzi się
	ewidencją ilościową objęte są bez względu na ich wartość: meble i dywany oraz składniki zakupione na potrzeby realizacji zadań z zakresu ochrony środowiska i utrzymania dróg, a także wszystkie składniki o wartości powyżej 1.000 zł oraz niżej niż 3.500 zł	ewidencją ilościową objęte są bez względu na ich wartość: meble i dywany oraz wszystkie składniki o wartości powyżej 1.000 zł oraz niżej niż 3.500 zł
	ewidencją ilościowo-wartościową objęte są: sprzęt komputerowy bez względu na wartość; sprzęt elektroniczny, elektryczny oraz narzędzia o wartości ponad 500 zł, a także wszystkie składniki o wartości równej i wyższej 3.500 zł oraz nieprzekraczającej 10.000 zł	ewidencją ilościowo-wartościową objęte są: sprzęt komputerowy i księgozbiory bez względu na wartość; sprzęt elektroniczny, elektryczny, pomoce dydaktyczne oraz narzędzia o wartości ponad 500 zł, a także wszystkie składniki o wartości równej i wyższej 3.500 zł oraz nieprzekraczającej 10.000 zł
amortyzacja	dla aktywów umarżanych w czasie dokonuje się amortyzacji jednorazowo na koniec roku obrotowego	
wartości niematerialne i prawne	dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości ponad 10.000 zł dokonuje się umorzenia w czasie, stosując liniową metodę amortyzacji oraz stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych	
	wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000zł umarżane są jednorazowo przez wpisanie w koszty w momencie przyjęcia do używania	

gospodarka materiałowa	nie prowadzi się ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia i odnoszone w koszty.	Gospodarkę magazynową prowadzi się dla materiałów zakupionych na potrzeby stołówki oraz opał. Materiały te wycenia się metodą FIFO. Dla pozostałych materiałów nie prowadzi się ewidencji obrotu, zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia i odnoszone w koszty.
ewidencja kosztów	ewidencja kosztów prowadzona jest wyłącznie na kontach zespołu "4"	
rozliczenia międzykresowe kosztów	nie prowadzi się rozliczeń międzykresowych kosztów	
długoterminowe aktywa finansowe	długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia lub w cenie zakupu	Nie dotyczy
krótkoterminowe aktywa finansowe	krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia	
	Wartości niematerialne i prawne - cena nabycia lub koszt wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz skorygowane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
	Środki trwałe - cena nabycia lub koszt wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz skorygowane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub powiększone o aktualizację na podstawie odrębnych przepisów.	

	Środki trwałe w budowie (inwestycje) - koszty pozostające w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
Nie dotyczy	Długoterminowe aktywa finansowe - Cena nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
	Należności - Kwota wymaganej zapłaty (uwzględniająca również odsetki) pomniejszona o odpisy aktualizujące wartość. Należności aktualizuje się zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości oraz biorąc pod uwagę strukturę czasową wymagalności należności. Dla bieżących przeterminowanych należności (powstałych w 2018 roku) odpisu aktualizującego nie dokonuje się, z kolei powstałych w latach: 2017 - 2015 – w wysokości 20%, 2014 - 2013 – w wysokości 40%, 2012 i dawniej – w wysokości 60%.	
	Zobowiązania - Kwota wymagająca zapłaty (z uwzględnieniem odsetek)	
Nie dotyczy	Rezerwy na zobowiązania - Wiarygodny szacunek kwoty zobowiązania wynikającego ze zdarzeń przeszłych	
	próg istotności określono na poziomie: 1,5% sumy bilansowej, 1,5% przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej, 1,5% Funduszu	
5.	inne informacje	

W roku sprawozdawczym w jednostce został podniesiony z 3.500 zł do 10.000 zł próg wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych (z wyjątkami opisanymi wyżej).

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartości niematerialne i prawne - umarżane w czasie	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Pozostałe środki trwałe - umarżane jednorazowo	Pozostałe wartości niematerialne i prawne - umarżane jednorazowo
Wartość – stan na początek roku obrotowego	31 782,80	7 289 000,40	196 125,49	0,00	0,00	39 489,06	158 714,28	14 005,92
<i>Zwiększenia wartości początkowej:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 106,95	620,00
aktualizacja								
przychody							27 106,95	620,00
przemieszczenie								
inne								
<i>Zmniejszenia wartości początkowej:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 430,82	0,00
zbycie								
likwidacja							5 487,90	
przemieszczenie							52 942,92	
inne								
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0,00	31 782,80	7 289 000,40	196 125,49	0,00	39 489,06	127 390,41	14 625,92
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego			2 484 346,69	28 409,10		32 137,52	158 714,28	14 005,92
<i>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</i>	0,00	0,00	184 900,25	18 495,55	0,00	2 246,42	27 106,95	620,00
aktualizacja								
amortyzacja za rok obrotowy			184 900,25	18 495,55		2 246,42	27 106,95	620,00
inne								
<i>Zmniejszenie umorzenia</i>								
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	2 669 246,94	46 904,65	0,00	34 383,94	127 390,41	14 625,92
Wartość netto składników aktywów stan na początek roku	0,00	31 782,80	4 804 653,71	167 716,39	0,00	7 351,54	0,00	0,00
Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku	0,00	31 782,80	4 619 753,46	149 220,84	0,00	5 105,12	0,00	0,00

WYJAŚNIENIA

Jako przychód rozumie się : zakup, nieodpłatne otrzymanie od podmiotów zewnętrznych, przyjęcie środków trwałych z budowy oraz ulepszenie istniejących środków trwałych. Jako przemieszczenie rozumie się : przeniesienia związane ze zmianą grupy rodzajowej oraz przeniesienie aktywów między jednostkami.

Ruchy składników aktywów pomiędzy jednostkami podlegają wyłączeniu zgodnie z zapisami Zarządzenia.

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Jednostka nie dysponuje aktualną wartością środków trwałych.

WYJAŚNIENIA

Jednostka wypełnia tę część tylko w przypadku posiadania danych o aktualnej wartości rynkowej, wynikających między innymi z:

- 1) operatów szacunkowych,
- 2) decyzji ustalających opłaty z tytułu trwałego zarządu - w oparciu o wycenę rzeczoznawcy.

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych.

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Nie dotyczy.

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczście

Nie dotyczy.

- 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

Nie dotyczy.

WYJAŚNIENIA

Wartość należy określić w oparciu o posiadane umowy. W przypadku braku w umowie wskazania wartości, należy określić ją szacunkowo.

Środki trwałe będące własnością Gminy, bądź jednostek podlegają wyłączeniu zgodnie z zapisami Zarządzenia.

1.6. 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Nie dotyczy.

WYJAŚNIENIA

Za wykorzystanie rozumie się wyksięgowanie należności umorzonych, przedawnionych lub nieściągalnych, na które wcześniej dokonano odpisu aktualizującego.

Za rozwiązanie rozumie się zmniejszenie odpisu aktualizującego w związku z ustaniem przyczyny dla której został zawieszony, w tym z tytułu wpłaty należności.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy.

WYJAŚNIENIA

Za wykorzystanie rozumie się zmniejszenie utworzonej rezerwy w związku z powstaniem zobowiązania, na które została utworzona.

Za rozwiązanie rozumie się ustanie przyczyny, dla której została utworzona rezerwa, a także zmniejszenie jej wartości w związku z uprzednim nadmiernym oszacowaniem.

- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
 - b) powyżej 3 lat do 5 lat,
 - c) powyżej 5 lat

Nie dotyczy.

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę 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.

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

1.12.

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych 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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne, rentowe		
2.	Nagrody jubileuszowe	20 272,79	
3.	Ekwiwalent za urlop	1 741,46	
4.	Inne	1 950,00	Zasitek pieniężny
		52 778,83	Dodatek wiejski
	Ogółem	76 743,08	

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy.

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.

WYJAŚNIENIA

Należy podać jedynie wartość środków trwałych wytworzonych siłami własnymi, np. przez pracowników jednostki.

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

Nie dotyczy.

2.4 Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Nie dotyczy.

2.5. Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Brak.
Z-ca DYREKTORA CUW

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW
Lidia Kukowska
Lidia Kukowska
(Główny księgowy)

K S I E G O W A
Renata Anioł
mgr Renata Anioł
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)