


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rudzińcu ul. Gliwicka 5 44-160 Rudziniec	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Rudziniec
		Wysłać bez pisma przewodniego D9F0169F22E24022 
Numer identyfikacyjny REGON 367985448	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 trwałe	20 333,42	16 640,28	A Fundusz	-92 264,01	-98 812,54
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	689 471,72	2 034 076,40
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	20 333,42	16 640,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-781 735,73	-2 132 888,94
A.II.1 Środki trwałe	20 333,42	16 640,28	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-781 735,73	-2 132 888,94
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	7 282,59	7 067,34	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	13 050,83	0,00	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	9 572,94	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	330 575,41	273 368,54
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	330 575,41	273 368,54
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	176,84	959,30
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 940,79	21 087,60
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	98 738,25	104 937,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

Lidia Kukowka

(główny księgowy)

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

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	350,00
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	217 977,98	157 915,72	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 000,00	11 532,00	D.II.8 Fundusze specjalne	212 719,53	146 033,72
B.I.1 Materiały	5 000,00	11 532,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	212 719,53	146 033,72
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	78 682,85	55 765,80			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	258,45	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	78 424,40	55 765,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	134 295,13	90 617,92			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	134 295,13	90 617,92			
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
Lidia Kukowka

(główny księgowy)

Z-ca DYREKTORA CUW

S. Śnieg
mgr Beata Śnieg

(kierownik jednostki)

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	238 311,40	174 556,00	Suma pasywów	238 311,40	174 556,00

KSIĘGOWA

AP
mgr Agnieszka Kulesza-Preś

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

Liliana Kukowka
Liliana Kukowka

(główny księgowy)

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

D9F0169F22E24022

Z-ca DYREKTORA CUW

B. Śnieg
mgr Beata Śnieg

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GLÓWNY KSIĘGOWY CUW

Lidia Kukówka

(główny księgowy)

SJO BeSTia

KSIĘGOWA

K2
mgr Agnieszka Kulesza-Preś

2019-03-20


(rok, miesiąc, dzień)

D9F0169F22E24022

Z-ca DYREKTORA CUW

Sh
mgr Beata Spieg

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rudzlińcu ul. Gliwicka 5 44-160 Rudziniec		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Rudziniec	
Numer identyfikacyjny REGON 367985448			Wysłać bez pisma przewodniego BFB3664A1E469831 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	114,00
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		0,00	114,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		781 735,73	2 133 391,15
B.I.	Amortyzacja		1 339,95	3 693,14
B.II.	Zużycie materiałów i energii		70 239,71	170 346,63
B.III.	Usługi obce		6 789,54	49 430,20
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		540 909,43	1 439 368,97
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		159 152,85	462 796,86
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 304,25	7 755,35
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)		-781 735,73	-2 133 277,15
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	388,15
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	388,15
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

główny księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW
SJO BeSTia
Lidia K...

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień
BFB3664A1E469831

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)	-781 735,73	-2 132 889,00
G.	Przychody finansowe	0,00	0,06
G. I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G. II.	Odsetki	0,00	0,06
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)	-781 735,73	-2 132 888,94
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)	-781 735,73	-2 132 888,94

GLÓWNY KSIĘGOWY CUW

Lidia Kukowka
Lidia Kukowka

główny księgowy

KSIEGOWA

mgr Agnieszka Kulesza-Preś
mgr Agnieszka Kulesza-Preś

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Śnieg
mgr Beata Śnieg

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY CUW
Lidia Kukowka


główny księgowy

KSIEGOWA
mgr Agnieszka Kulesza-Pręś

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień

Z-ca DYREKTORA CUW
mgr Beata Śnieg

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rudziniecu ul. Gliwicka 5 44-160 Rudziniec	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Rudziniec Wysłać bez pisma przewodniego B051A6D2C9EA5F25	
Numer identyfikacyjny REGON 367985448			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	689 471,72	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	689 471,72	2 127 101,07	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	667 798,35	2 127 101,07	
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	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	21 673,37	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)	0,00	782 496,39	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	781 735,73	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	760,66	
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)	689 471,72	2 034 076,40	

główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

SJO BeSTia

Lidia Kukowka


B051A6D2C9EA5F25

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Śnieg


Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-781 735,73	-2 132 888,94
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-781 735,73	-2 132 888,94
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-92 264,01	-98 812,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

 Lidia Kukowka

główny księgowy


KSIEGOWA


 mgr Agnieszka Kulesza-Preś

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

Z-ca DYREKTORA CUW


 mgr Beata Śnieg

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

Lidia Kukowka

główny księgowy

KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Kulesza-Preś

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

Z-ca DYREKTORA CUW

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
	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II
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 nauczania, wychowania i opieki.

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2018 – 31.12.2018	
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	uwagi
środki trwałe	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	dla środków trwałych o wartości ponad 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
	środki trwałe o wartości od 1.000 zł, a nieprzekraczającej 10.000 zł umarżane są jednorazowo przez wpisanie w koszty w momencie przyjęcia do używania	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>dla środków trwałych o wartości niższej niż 1.000zł ewidencji nie prowadzi się, z zastrzeżeniem składników zakupionych na potrzeby pomieszczeń przekazanych do użytkowania przez Rady Soteckie, dla których ewidencja prowadzona jest od wartości 100 zł oraz poniżej 3.500zł</p>	<p>dla środków trwałych o wartości niższej niż 1.000zł ewidencji nie prowadzi się</p>
	<p>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</p>	<p>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</p>
	<p>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</p>	<p>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</p>
<p>amortyzacja</p>	<p>dla aktywów umarżanych w czasie dokonuje się amortyzacji jednorazowo na koniec roku obrotowego</p>	
<p>wartości niematerialne i prawne</p>	<p>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</p>	

	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 opału. 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 międzyokresowe kosztów	nie prowadzi się rozliczeń międzyokresowych 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	
	Długoterminowe aktywa finansowe - Cena nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Nie dotyczy
wycena bilansowa	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)	
	Rezerwy na zobowiązania - Wiarygodny szacunek kwoty zobowiązania wynikającego ze zdarzeń przeszłych	Nie dotyczy
próg istotności	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	Grupy	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			8 610,00	67 524,47		55 974,47	417 999,16	21 182,30
<i>Zwiększenia wartości początkowej:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 259,87	0,00
<i>aktualizacja</i>								
<i>przychody</i>							67 259,87	
<i>przemieszczenie</i>						55 974,47		
<i>inne</i>								
<i>Zmniejszenia wartości początkowej:</i>	0,00	0,00	0,00	55 974,47	0,00	0,00	13 932,10	0,00
<i>zbycie</i>								
<i>likwidacja</i>							1 048,99	
<i>przemieszczenie</i>				55 974,47			12 883,11	
<i>inne</i>								
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	8 610,00	11 550,00	0,00	55 974,47	471 326,93	21 182,30
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego			1 327,41	54 473,64			417 999,16	21 182,30
<i>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</i>	0,00	0,00	215,25	1 563,33	0,00	46 401,53	67 259,87	0,00
<i>aktualizacja</i>								
<i>amortyzacja za rok obrotowy</i>			215,25	1 563,33		1 914,56	67 259,87	
<i>inne</i>						44 486,97		
<i>Zmniejszenie umorzenia</i>				44 486,97			13 932,10	
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	1 542,66	11 550,00	0,00	46 401,53	471 326,93	21 182,30
Wartość netto składników aktywów stan na początek roku	0,00	0,00	7 282,59	13 050,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku	0,00	0,00	7 067,34	0,00	0,00	9 572,94	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.

Ruchny 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 rynkową 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 wieczystie

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	18 771,74	
3.	Ekwiwalent za urlop	2 416,05	
4.	Inne	77 836,35	Dodatek wiejski
		3 000,00	Pomoc zdrowotna
	Ogółem	102 024,14	

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

Nie dotyczy.

3.

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

Nie dotyczy.

.....

...2019.03.20

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW
Lidia Kukowka
Lidia Kukowka

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Szyty
...mgr Beata Szyty.....

(kierownik jednostki)

KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Kulesza-Preś
mgr Agnieszka Kulesza-Preś