

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Kleszczowie Kleszczów ul. Szkolna 23 44-164 Gliwice	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Rudziniec
		Wysłać bez pisma przewodniego 39530125B886A11F 
Numer identyfikacyjny REGON 001198642		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	280 794,61	292 142,64	A Fundusz	195 421,27	176 910,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 922 113,65	2 155 118,79
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	280 794,61	292 142,64	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 726 692,38	-1 978 207,99
A.II.1 Środki trwałe	280 794,61	292 142,64	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	35 725,50	35 725,50	A.II.2 Strata netto (-)	-1 726 692,38	-1 978 207,99
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	181 594,20	207 286,22	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	51 931,92	44 183,93	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	11 542,99	4 946,99	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	308 985,02	338 863,64
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	308 985,02	338 863,64
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	768,22	2 204,22
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	99,64	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 158,83	17 967,58
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 922,56	96 387,81

GLÓWNY KSIĘGOWY CUW

Lieta Kukowka

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-01-31

(rok, miesiąc, dzień)

39530125B886A11F

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Śnieg

(kierownik jednostki)

KSIEGOWA

inż. Izabela Tauchert

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	197,98
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	223 611,68	223 631,80	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	18 043,07	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	205 035,77	222 106,05
B.I.1 Materiały	18 043,07	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	205 035,77	222 106,05
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	200 580,61	213 596,52			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	449,16			
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	200 580,61	213 147,36			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 988,00	10 035,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 988,00	10 035,28			
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)

SJO BeSTia

2019-01-31

(rok, miesiąc, dzień)

39530125B886A11F

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Śnieg
mgr Beata Śnieg

(kierownik jednostki)

KSIEGOWA

inż. Izabela Tauchert
inż. Izabela Tauchert

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	504 406,29	515 774,44	Suma pasywów	504 406,29	515 774,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

Lidia Kukowka

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-01-31

(rok, miesiąc, dzień)

39530125B886A11F

KSIĘGOWA

inż. Izabela Tauchert

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Śnieg

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GLÓWNY KSIĘGOWY CUW

Lidia Kukowka
Lidia Kukowka

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-01-31

(rok, miesiąc, dzień)


39530125B886A11F

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Srajeg
mgr Beata Srajeg

(kierownik jednostki)

KSIEGOWA
Touche
Touchert

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Kleszczowie Kleszczów ul. Szkolna 23 44-164 Gliwice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Rudziniec	
Numer identyfikacyjny REGON 001198642			Wysłać bez pisma przewodniego 6475EB0A447A45CC 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		14 412,30	17 729,70
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-330,60	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		14 742,90	17 729,70
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 748 656,03	2 005 776,73
B.I.	Amortyzacja		20 885,54	20 623,07
B.II.	Zużycie materiałów i energii		121 649,62	223 852,67
B.III.	Usługi obce		41 303,70	50 244,00
B.IV.	Podatki i opłaty		71,00	17,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 176 333,00	1 298 932,45
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		384 483,12	408 847,67
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 930,05	3 259,87
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)		-1 734 243,73	-1 988 047,03
D.	Pozostałe przychody operacyjne		7 550,03	9 836,21
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		7 550,03	9 836,21
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

SJO BeSTia

główny księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW
Lidia Kukowka

2019-03-19
rok, miesiąc, dzień
6475EB0A447A45CC

KSIĘGOWA
inż. Izabela Tauchert

kierownik jednostki

Z-ca DYREKTORA CUW
mgr Beata Śnieg

Strona 1 z 3

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)	-1 726 693,70	-1 978 210,82
G.	Przychody finansowe	1,32	2,83
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1,32	2,83
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)	-1 726 692,38	-1 978 207,99
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)	-1 726 692,38	-1 978 207,99

GLÓWNY KSIĘGOWY CUW

Lidia Kukowka
Lidia Kukowka

główny księgowy

2019-03-19

rok, miesiąc, dzień

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Śnieg
mgr Beata Śnieg

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY CUW

Lidia Kukowka

główny księgowy

2019-03-19

rok, miesiąc, dzień

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Śnieg


kierownik jednostki


SJO BeSTia

6475EB0A447A45CC

KSIĘGOWA

inż. Izabela Tauchert

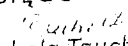
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Kleszczowie Kleszczów ul. Szkolna 23 44-164 Gliwice	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Rudziniec	
Numer identyfikacyjny REGON 001198642		Wysłać bez pisma przewodniego 661350245A9A4830 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 813 499,28	1 922 113,65	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 799 568,51	1 986 820,85	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 747 210,36	1 954 849,75	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	16 632,65	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	35 725,50	31 971,10	
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)	1 690 954,14	1 753 815,71	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 652 460,44	1 726 692,38	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	21 861,05	27 123,33	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	16 632,65	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)	1 922 113,65	2 155 118,79	


główny księgowy
 GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

 Lidia Kukowka

SJO BeSTia

2019-03-19
 rok, miesiąc, dzień

661350245A9A4830

KSIĘGOWA

 inż. Izabela Tauchert

kierownik jednostki
 Z-ca DYREKTORA CUW

 mgr Beata Śnieg

II.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 726 692,38	-1 978 207,99
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 726 692,38	-1 978 207,99
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	195 421,27	176 910,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

Lidia Kukowka
Lidia Kukowka

główny księgowy

2019-03-19

rok, miesiąc, dzień

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Śnieg
mgr Beata Śnieg

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

Lidia Kukowka
Lidia Kukowka

główny księgowy

2019-03-19

rok, miesiąc, dzień

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Śnieg
mgr Beata Śnieg

kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki - w sprawozdaniu jednostkowym należy podać nazwę jednostki budżetowej, bądź samorządowego zakładu budżetowego	
	SZKOŁA PODSTAWOWA W KLESZCZOWIE	
1.2	siedzibę jednostki	
	Kleszczów	
1.3	adres jednostki	
	Kleszczów ul. Szkolna 23; 44-164 Gliwice	
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 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

	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 Soleckie, dla których ewidencja prowadzona jest od wartości 100 zł oraz powyżej 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 umarzanych 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 umarzane 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	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	0	35725,5	251393,08	91236,85	0	32979,99	186587,55	765,48
<i>Zwiększenia wartości początkowej:</i>	0	0	40172,72	0	0	0	95338,52	0
<i>aktualizacja</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>przychody</i>	0	0	0	0	0	0	95338,52	0
<i>przemieszczenie</i>	0	0	40172,72	0	0	0	0	0
<i>inne</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zmniejszenie wartości początkowej:</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>zbycie</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>likwidacja</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>przemieszczenie</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>inne</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0	35725,5	291565,8	91236,85	0	32979,99	281926,07	765,48
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	0	0	69798,88	39304,93	0	21437	186587,55	765,48
<i>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</i>	0	0	14480,7	7747,99	0	6596	95338,52	0
<i>aktualizacja</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>amortyzacja za rok obrotowy</i>	0	0	6279,08	7747,99	0	6596	95338,52	0
<i>inne</i>	0	0	8201,62	0	0	0	0	0
<i>Zmniejszenie umorzenia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0	0	84279,58	47052,92	0	28033	281926,07	765,48
Wartość netto składowych aktywów stan na początek roku	0	35725,5	181594,2	51931,92	0	11542,99	0	0
Wartość netto składowych aktywów stan na koniec roku	0	35725,5	207286,22	44183,93	0	4946,99	0	0

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 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

Lp.	Wyszczególnienie (według pozycji bilansu)	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Czujnik jakości powietrza	0	4920	0	4920
2					0
3					0
	Ogółem	0	4920	0	4920

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 zawiązany, 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.	Odpłaty emerytalne, rentowe	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	17 880,58	Obsługa / Pedagogzy
3.	Ekwiwalent za urlop	3 661,50	Obsługa / Pedagogzy
4.	Inne	70 865,83	65 065,83 – dodatek wiej. 5 800,00 – zapomoga zdrowotna
Ogółem		92 408	

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.

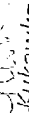
NIE DOTYCZY

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.


GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW


Lidia Kukawka.....
(główny księgowy)

2019-03-19


(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca DYREKTORA CUW


mgr Beata Śnieg

.....
(kierownik jednostki)

KSIĘGOWA


inż. Izabela Tauchert