

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkoła Podstawowa w Kleszczowie<br>ul. Szkolna 23 Kleszczów<br>44-164 Gliwice<br><br>001198642<br>Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony na dzień 31 grudzień 2019 r.   | Adresat<br>Gmina Rudziniec<br>ul. Gliwicka 26<br>44-160 Rudziniec |                                  |
|---|--|---|----------------------------------|
|   |  | Stan na koniec roku<br>poprzedniego                               | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  |  |   |                                  |
| I.  | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 17 729,70   | 10 391,50                        |
| II.   | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)   | 0,00  | 0,00                             |
| III.  | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   | 0,00  | 0,00                             |
| IV.   | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów  | 0,00  | 0,00                             |
| V.  | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   | 0,00  | 0,00                             |
| VI.   | Przychody z tytułu dochodów budżetowych  |   |                                  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   |  | 17 729,70   | 10 391,50                        |
| I.  | Amortyzacja  | 2 005 776,73  | 2 110 570,89                     |
| II.   | Zużycie materiałów i energii   | 20 623,07   | 19 548,51                        |
| III.  | Usługi obce  | 223 852,67  | 128 995,99                       |
| IV.   | Podatki i opłaty   | 50 244,00   | 73 829,38                        |
| V.  | Wynagrodzenia  | 17,00   | 7 680,00                         |
| VI.   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   | 1 298 932,45  | 1 442 015,14                     |
| VII.  | Pozostałe koszty rodzajowe   | 408 847,67  | 435 163,27                       |
| VIII.   | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 3 259,87  | 3 338,60                         |
| IX.   | Inne świadczenia finansowane z budżetu   | 0,00  | 0,00                             |
| X.  | Pozostałe obciążenia   | 0,00  |                                  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>  |  | 0,00  |                                  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  |  | -1 988 047,03   | -2 100 179,39                    |
| I.  | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 9 836,21  | 13 352,85                        |
| II.   | Dotacje  | 0,00  | 0,00                             |
| III.  | Inne przychody operacyjne  | 0,00  | 0,00                             |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   |  | 9 836,21  | 13 352,85                        |
| I.  | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00  | 0,00                             |
| II.   | Pozostałe koszty operacyjne  |   |                                  |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>  |  | 0,00  | 0,00                             |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   |  | -1 978 210,82   | -2 086 826,54                    |
| I.  | Dywidendy i udziały w zyskach  | 2,83  | 5,46                             |
| II.   | Odsetki  | 0,00  | 0,00                             |
| III.  | Inne   | 2,83  | 5,46                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  |  | 0,00  | 0,00                             |
| I.  | Odsetki  | 0,00  | 0,00                             |
| II.   | Inne   | 0,00  | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  |  | 0,00  | 0,00                             |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   |  | -1 978 207,99   | -2 086 821,08                    |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   |  | 0,00  | 0,00                             |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>   |  | 0,00  | 0,00                             |
|   |  | -1 978 207,99   | -2 086 821,08                    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

*Lidia Kukowka*  
Lidia Kukowka  
(główny księgowy)

2020.03.16  
(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca DYREKTORA CUW

*mgr Beata Słonek*  
mgr Beata Słonek  
(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu sIFK sQola Integra 2020/1P. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

KSIEGOWA  
Toukiet  
Inz. Izabela Tauchert

| Nazwa i adres<br>jednostki sprawozdawczej<br>Szkoła Podstawowa w Kleszczowie<br>ul. Szkolna 23 Kleszczów<br>44-164 Gliwice<br><br>001198642<br>Numer identyfikacyjny REGON | Zestawienie zmian<br>w funduszu jednostki<br><br>sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r. | Adresat<br>Gmina Rudziniec<br>ul. Gliwicka 26<br>44-160 Rudziniec |                                  |
|--|--|---|----------------------------------|
|  |  | Stan na koniec roku<br>poprzedniego                               | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>  |  | <b>1 922 113,65</b>   | <b>2 155 118,79</b>              |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)   |  | 1 986 820,85  | 2 090 547,69                     |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły   |  | 0,00  | 0,00                             |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe  |  | 1 954 849,75  | 2 090 547,69                     |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich  |  |   |                                  |
| 1.4. Środki na inwestycje  |  | 0,00  | 0,00                             |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych  |  | 0,00  | 0,00                             |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne   |  | 31 971,10   | 0,00                             |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek   |  | 0,00  | 0,00                             |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia  |  |   |                                  |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący  |  |   |                                  |
| 1.10. Inne zwiększenia   |  |   | 0,00                             |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)  |  | 1 753 815,71  | 2 002 600,57                     |
| 2.1. Strata za rok ubiegły   |  | 1 726 692,38  | 1 978 207,99                     |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe  |  | 27 123,33   | 24 392,58                        |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły  |  | 0,00  | 0,00                             |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje  |  | 0,00  | 0,00                             |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych   |  |   |                                  |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                                |  | 0,00  | 0,00                             |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek   |  |   |                                  |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia   |  | 0,00  | 0,00                             |
| 2.9. Inne zmniejszenia   |  |   | 0,00                             |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>   |  | <b>2 155 118,79</b>   | <b>2 243 065,91</b>              |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>  |  | <b>-1 978 207,99</b>  | <b>-2 086 821,08</b>             |
| 1. zysk netto (+)  |  |   |                                  |
| 2. strata netto (-)  |  | -1 978 207,99   | -2 086 821,08                    |
| 3. nadwyżka środków obrotowych   |  |   |                                  |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>   |  | <b>176 910,80</b>   | <b>156 244,83</b>                |

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

*Lidia Kukowka*  
 .....  
 Lidia Kukowka  
 (główny księgowy)

2020.03.16

(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca DYREKTORA CUW

*mgr Beata Smer*  
 .....  
 mgr Beata Smer  
 (kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2020/1. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

KSIĘGOWA

*Izabela Tauchert*  
 inż. Izabela Tauchert

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkoła Podstawowa w Kleszczowie<br>ul. Szkolna 23 Kleszczów<br>44-164 Gliwice<br>001198642<br>Numer identyfikacyjny REGON |  | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej lub samorządowego<br>zakładu budżetowego<br>sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. |                     | Adresat<br>Gmina Rudziniec<br>ul. Gliwicka 26<br>44-160 Rudziniec                    |                     |
|---|--|---|---------------------|--|---------------------|
| AKTYWA  |  | Stan na początek roku   | Stan na koniec roku | PASywa   |                     |
|   |  |   |                     | Stan na początek roku  | Stan na koniec roku |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>   |  | 292 142,64  | 272 594,13          | <b>A. Fundusze</b>   |                     |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>   |  | 0,00  | 0,00                | 175 910,80 156 244,83  |                     |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   |  | 292 142,64  | 272 594,13          | <b>I. Fundusz jednostki</b>  |                     |
| <b>1. Środki trwałe</b>   |  | 292 142,64  | 272 594,13          | 2 155 118,79 2 243 065,91  |                     |
| <b>1.1. Grunty</b>  |  | 35 725,50   | 35 725,50           | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>   |                     |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom  |  |   |                     | -1 978 207,99 -2 086 821,08  |                     |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  |  | 207 286,22  | 200 002,82          | 1. Zysk netto (+)  |                     |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny  |  | 44 183,93   | 36 865,81           | 0,00 0,00  |                     |
| 1.4. Środki transportu  |  | 0,00  | 0,00                | 2. Strata netto (-)  |                     |
| 1.5. Inne środki trwałe   |  | 4 946,99  | 0,00                | -1 978 207,99 -2 086 821,08  |                     |
| <b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>  |  | 0,00  | 0,00                | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>            |                     |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>  |  |   |                     |  |                     |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   |  |   |                     | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                   |                     |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>  |  | 0,00  | 0,00                | <b>B. Fundusze płacówek</b>  |                     |
| 1. Akcje i udziały  |  |   |                     | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>  |                     |
| 2. Inne papiery wartościowe   |  |   |                     |  |                     |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe   |  | 0,00  | 0,00                | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     |                     |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>   |  |   |                     | 338 863,64 359 215,87  |                     |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>   |  | 223 631,80  | 242 866,57          | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>  |                     |
| <b>I. Zapasy</b>  |  | 0,00  | 5 000,00            | 338 863,64 359 215,87  |                     |
| 1. Materiały  |  | 0,00  | 5 000,00            | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  |                     |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  |  |   | 0,00                | 2 204,22 1 448,00  |                     |
| 3. Produkty gotowe  |  |   |                     | 2. Zobowiązania wobec budżetów   |                     |
| 4. Towary   |  |   |                     | 0,00 0,00  |                     |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   |  | 213 596,52  | 230 144,53          | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług   |  | 449,16  | 1 679,03            | 17 967,58 19 092,77  |                     |
| 2. Należności od budżetów   |  | 0,00  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń   |  | 0,00  | 0,00                | 96 387,81 103 172,56   |                     |
| 4. Pozostałe należności   |  | 213 147,36  | 228 465,50          | 5. Pozostałe zobowiązania  |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych  |  | 0,00  | 0,00                | 197,98 0,00  |                     |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>  |  | 10 035,28   | 7 722,04            | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie   |  | 0,00  | 0,00                | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych   |  | 10 035,28   | 7 722,04            | 8. Fundusze specjalne  |                     |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego   |  | 0,00  | 0,00                | 222 106,05 235 502,54  |                     |
| 4. Inne środki pieniężne  |  | 0,00  | 0,00                | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  |                     |
| 5. Akcje lub udziały  |  |   |                     | 222 106,05 235 502,54  |                     |
| 6. Inne papiery wartościowe   |  |   |                     | 8.2. Inne fundusze   |                     |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe  |  | 0,00  | 0,00                | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>  |                     |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   |  | 0,00  | 0,00                | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  |                     |
| Suma aktywów  |  | 515 774,44  | 515 460,70          | 0,00 0,00  |                     |
|   |  |   |                     | <b>Suma pasywów</b>  |                     |
|   |  |   |                     | 515 774,44 515 460,70  |                     |

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

*Lidia Kukowka*

(główny księgowy)

KSIĘGOWA

*Izabela Tauchert*

2020.03.16 inż. Izabela Tauchert  
(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca DYREKTORA CUW

*mgr Beata Śnieg*  
(kierownik jednostki)

|               |   |  |
|---------------|---|--|
| I.            | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:</b>  |  |
| 1.            |   |  |
| 1.1           | nazwę jednostki - w sprawozdaniu jednostkowym należy podać nazwę jednostki budżetowej, bądź samorządowego zakładu budżetowego.  |  |
|               | <b>SZKOŁA PODSTAWOWA W KLESZCZOWIE</b>  |  |
| 1.2           | siedzibę jednostki  |  |
|               | <b>Kleszczów</b>  |  |
| 1.3           | adres jednostki   |  |
|               | <b>Kleszczów ul. Szkolna 23; 44-164 Gliwice</b>   |  |
| 1.4           | podstawowy przedmiot działalności jednostki - zgodnie ze statutem   |  |
|               | <b>JEDNOSTKA PROWADZI DZIAŁALNOŚĆ OŚWIATOWĄ W ZAKRESIE NAUCZANIA, WYCHOWANIA I OPIEKI</b>   |  |
| 2.            | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem   |  |
|               | <b>01 stycznia 2019 r do 31 grudnia 2019 r</b>  |  |
| 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 |  |
|               | <b>NIE DOTYCZY</b>  |  |
| 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, pomoce dydaktyczne o wartości wyższej niż 500 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 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 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.   | <p>Nie prowadzi się ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia i odnoszone w koszty. Wartość zapasu opalu ustalana jest na dzień 31 grudnia i wyceniana według cen zakupu.</p>  |
| 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.  |  |

|                  |   |             |
|------------------|---|-------------|
| wycena bilansowa | Środki trwale 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 |
|                  | 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 2019 roku) odpisu aktualizującego nie dokonuje się, z kolei powstałych w latach: 2018 - 2016 – w wysokości 20%, 2015 - 2014 – w wysokości 40%, 2013 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   |             |
|                  |   |             |

II

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

I.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 - umarzone w czasie | Grunty    | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Pozostałe środki trwałe - umarzone jednorazowo | Pozostałe wartości niematerialne i prawne - umarzone jednorazowo |
|---|---|-----------|---|---------------------------------|-------------------|--------------------|--|--|
| <b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>                 | 0,00  | 35 725,50 | 291 565,80  | 91 236,85                       | 0,00              | 32 979,99          | 281 926,07                                     | 765,48   |
| <i>Zwiększenia wartości początkowej:</i>                          |   |           |   |                                 |                   |                    |  |  |
| aktualizacja  | 0,00  | 0,00      | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 45 343,78                                      | 0,00   |
| przychody   | 0,00  | 0,00      | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00   | 0,00   |
| przemieszczenie   | 0,00  | 0,00      | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 45 343,78                                      | 0,00   |
| inne  | 0,00  | 0,00      | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00   | 0,00   |
| <i>Zmniejszenie wartości początkowej:</i>                         |   |           |   |                                 |                   |                    |  |  |
| zbycie  | 0,00  | 0,00      | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00   | 0,00   |
| likwidacja  | 0,00  | 0,00      | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00   | 0,00   |
| przemieszczenie   | 0,00  | 0,00      | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00   | 0,00   |
| inne  | 0,00  | 0,00      | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00   | 0,00   |
| <b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>                   | 0,00  | 35 725,50 | 291 565,80  | 91 236,85                       | 0,00              | 32 979,99          | 327 269,85                                     | 765,48   |
| <b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>               | 0,00  | 0,00      | 84 279,58   | 47 052,92                       | 0,00              | 28 033,00          | 281 926,07                                     | 765,48   |
| <i>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</i>                       |   |           |   |                                 |                   |                    |  |  |
| aktualizacja  | 0,00  | 0,00      | 7 283,40  | 7 318,12                        | 0,00              | 4 946,99           | 45 343,78                                      | 0,00   |
| amortyzacja za rok obrotowy                                       | 0,00  | 0,00      | 7 283,40  | 7 318,12                        | 0,00              | 4 946,99           | 45 343,78                                      | 0,00   |
| inne  | 0,00  | 0,00      | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00   | 0,00   |
| <i>Zmniejszenie umorzenia</i>                                     |   |           |   |                                 |                   |                    |  |  |
| Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego                        | 0,00  | 0,00      | 91 562,98   | 54 371,04                       | 0,00              | 32 979,99          | 327 269,85                                     | 765,48   |
| <b>Wartość netto składników aktywów stan na początek roku</b>     | 0,00  | 35 725,50 | 207 286,22  | 44 183,93                       | 0,00              | 4 946,99           | 0,00   | 0,00   |
| <b>Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku</b>       | 0,00  | 35 725,50 | 200 002,82  | 36 865,81                       | 0,00              | 0,00               | 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 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<br>(według pozycji bilansu) | Wartość na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenia<br>w ciągu roku<br>obrotowego | Zmniejszenia<br>w ciągu roku<br>obrotowego | Wartość na<br>koniec roku<br>obrotowego |
|-----|--|---|---|--|---|
| 1   | Czujnik jakości powietrza                    | 4 920,00                                  | 0,00                                      | 0,00                                       | 4 920,00                                |
| 2   |  |   |   |  | 0,00                                    |
| 3   |  |   |   |  | 0,00                                    |
|     | <b>Ogółem</b>                                | <b>4 920,00</b>                           | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                                | <b>4 920,00</b>                         |

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 wyksiegowanie 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.            | Odprawy emerytalne, rentowe | 40 376,40                      | 27.751,20 – administracja<br>12.625,20 – obsługa  |
| 2.            | Nagrody jubileuszowe        | 24 187,23                      | 13.726,41 – administracja<br>10.460,82 – pedagog  |
| 3.            | Ekwiwalent za urlop         | 4 463,74                       | 2.746,40 - obsługa<br>1.717,34 – pedagog  |
| 4.            | Inne                        | 79 070,50                      | 73.052,50 – dodatek wiej.<br>200,00 - zwrot za okulary<br>5.818,00 – zapomoga zdrowotna |
| <b>Ogółem</b> |                             | <b>148 097,87</b>              |   |

**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 Kukowka*

.....  
(główny księgowy)

2020-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca DYREKTORA CUW

*mgr Beata Śnieg*

.....  
(kierownik jednostki)

KSIĘGOWA

*Beata*  
inż. Izabela Tauchert