

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rudzinie ul. Gliwicka 5 44-160 Rudziniec 367985448 Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 sierpień 2019 r.		Adresat Gmina Rudziniec ul. Gliwicka 26 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>		16 640,28	0,00	<b>A. Fundusze</b>	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	0,00	-98 812,54 0,00	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		16 640,28	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	
<b>1. Środki trwałe</b>		16 640,28	0,00	2 034 076,40 1 287 501,31	
<b>1.1. Grunty</b>		0,00	0,00	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				-2 132 888,94 -1 287 501,31	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		7 067,34	0,00	1. Zysk netto (+)	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	0,00 0,00	
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	2. Strata netto (-)	
1.5. Inne środki trwałe		9 572,94	0,00	-2 132 888,94 -1 287 501,31	
<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 placówek</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>				273 368,54 0,00	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		157 915,72	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	
<b>I. Zapasy</b>		11 532,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	
1. Materiały		11 532,00	0,00	273 368,54 0,00	
2. Półprodukty i produkty w toku			0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
3. Produkty gotowe				959,30 0,00	
4. Towary				2. Zobowiązania wobec budżetów	
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		55 765,80	0,00	0,00 0,00	
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	
2. Należności od budżetów		0,00	0,00	21 087,60 0,00	
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	
4. Pozostałe należności		55 765,80	0,00	104 937,92 0,00	
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		90 617,92	0,00	350,00 0,00	
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		90 617,92	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	
4. Inne środki pieniężne		0,00	0,00	146 033,72 0,00	
5. Akcje lub udziały				8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
6. Inne papiery wartościowe				146 033,72 0,00	
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	
<b>Suma aktywów</b>		174 556,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	
				0,00 0,00	
				<b>Suma pasywów</b>	
				174 556,00 0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY CUW

*Lidia Kukowka*

(główny księgowy)

2019.11.18

(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca DYREKTORA CUW

*mgr Beata Śnieg*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rudzinie ul. Gliwicka 5 44-160 Rudziniec  367985448 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31 sierpień 2019 r.	Adresat Gmina Rudziniec ul. Gliwicka 26 44-160 Rudziniec	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>114,00</b>	<b>81,00</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	114,00	81,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 133 391,15</b>	<b>1 287 880,50</b>	
I. Amortyzacja	3 693,14	1 419,92	
II. Zużycie materiałów i energii	170 346,63	55 782,50	
III. Usługi obce	49 430,20	22 143,97	
IV. Podatki i opłaty	0,00	8 249,00	
V. Wynagrodzenia	1 439 368,97	912 972,78	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	462 796,86	285 754,55	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 755,35	1 557,78	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00		
X. Pozostałe obciążenia	0,00		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-2 133 277,15</b>	<b>-1 287 799,50</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>388,15</b>	<b>298,17</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	388,15	298,17	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-2 132 889,00</b>	<b>-1 287 501,33</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,06</b>	<b>0,02</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,06	0,02	
III. Inne	0,00	0,00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne	0,00	0,00	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 132 888,94</b>	<b>-1 287 501,31</b>	
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>-2 132 888,94</b>	<b>-1 287 501,31</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

.....  
Lidia Krowczyńska  
(Główny księgowy)

2019.11.18

(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca DYREKTORA CUW

.....  
mgr Krzysztof Janicki  
(Z-ca Dyrektora CUW)

Wydruk z Modułu sIFK sQola Integra 2019/3/PS2. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rudzińcu ul. Gliwicka 5 44-160 Rudziniec  367985448 Numer identyfikacyjny REGON	<b>Zestawienie zmian  w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31 sierpień 2019 r.	Adresat Gmina Rudziniec ul. Gliwicka 26 44-160 Rudziniec	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>689 471,72</b>	<b>2 034 076,40</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 127 101,07	1 423 159,87
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 127 101,07	1 422 421,35
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		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			738,52
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		782 496,39	2 169 734,96
2.1. Strata za rok ubiegły		781 735,73	2 132 888,94
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		760,66	379,19
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		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	15 220,36
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			21 246,47
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>2 034 076,40</b>	<b>1 287 501,31</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		<b>-2 132 888,94</b>	<b>-1 287 501,31</b>
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		2 132 888,94	1 287 501,31
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		<b>-98 812,54</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY C.U.W.

Z-ca DYREKTORA C.U.W.

.....  
*Małgorzata Kukiewna*  
(główny księgowy)

2019.11.18  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
*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.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki - w sprawozdaniu jednostkowym należy podać nazwę jednostki budżetowej, bądź samorządowego zakładu budżetowego
	<b>Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rudzińcu</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Rudziniec</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Gliwicka 5, 44-160 Rudziniec</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki - zgodnie ze statutem
	Jednostka prowadzi działalność oświatową w zakresie nauczania, wychowania i opieki.

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.08.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie 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>uwagi</p> <p>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</p>
	<p>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</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 użytkowania</p>

	dla środków trwałych o wartości niższej niż 1.000zł ewidencji nie prowadzi się	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
	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 niższej niż 3.500 zł	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 niższej 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 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
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.	
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 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	
<p>Na mocy uchwały Nr XII/96/2019 Rady Gminy Rudziniec z dnia 16 maja 2019 r Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rudzincu została połączona z Przedszkolem Publicznym w Rudzincu w Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rudzincu. Wszelkie prawa i zobowiązania oraz mienie Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Rudzincu przejmują utworzony Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rudzincu.</p>		



## 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 wewnętrzznego 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
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>			<b>8 610,00</b>	<b>11 550,00</b>		<b>55 974,47</b>	<b>471 326,93</b>	<b>21 182,30</b>
<i>Zwiększenia wartości początkowej:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 922,76	0,00
<i>aktualizacja</i>								
<i>przychody</i>							3 922,76	
<i>przemieszczenie</i>								
<i>inne</i>								
<b>Zmniejszenie wartości początkowej:</b>	0,00	0,00	8 610,00	11 550,00	0,00	55 974,47	475 249,69	21 182,30
<i>zbycie</i>								
<i>likwidacja</i>							6 554,51	
<i>przemieszczenie</i>			8 610,00	11 550,00		55 974,47	468 695,18	21 182,30
<i>inne</i>								
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>			<b>1 542,66</b>	<b>11 550,00</b>		<b>46 401,53</b>	<b>471 326,93</b>	<b>21 182,30</b>
<i>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</i>	0,00	0,00	143,52	0,00	0,00	1 276,40	3 922,76	0,00
<i>aktualizacja</i>								
<i>amortyzacja za rok obrotowy</i>			143,52			1 276,40	3 922,76	
<i>inne</i>								
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>			<b>1 686,18</b>	<b>11 550,00</b>		<b>47 677,93</b>	<b>475 249,69</b>	<b>21 182,30</b>
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto składników aktywów stan na początek roku</b>	0,00	0,00	7 067,34	0,00	0,00	9 572,94	0,00	0,00
<b>Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	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

**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 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 składników finansowych 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	Nagrody jubileuszowe	26 996,79	
2	Ekwiwalent za urlop	487,50	
3	Dodatek wiejski	52 867,12	
	<b>Ogółem</b>	<b>80 351,41</b>	

**1.16. Inne informacje**

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

**Nie dotyczy.**



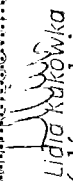
2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

**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  
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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY GUW  
  
 Lidia Rakowska  
 (główny księgowy)

2019-11-18

(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca DYREKTORA GUW  
  
 Piotr Bereta  
 (kierownik jednostki)