

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Poniszowicach ul. Gliwicka 32 44-172 Poniszowice 365109346 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2019 r.		Adresat Gmina Rudziniec ul. Gliwicka 26 44-160 Rudziniec	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		94 770,66	96 834,98		
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		94 770,66	96 834,98		
B. Koszty działalności operacyjnej		2 322 797,25	2 436 565,99		
I. Amortyzacja		119 376,46	118 976,71		
II. Zużycie materiałów i energii		247 704,02	301 019,26		
III. Usługi obce		48 263,38	65 360,44		
IV. Podatki i opłaty		1 331,00	16 405,00		
V. Wynagrodzenia		1 432 101,52	1 464 747,95		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		464 742,28	460 585,33		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		9 278,59	9 471,30		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00			
X. Pozostałe obciążenia		0,00			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 228 026,59	-2 339 731,01		
D. Pozostałe przychody operacyjne		14 879,06	9 076,90		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00		
II. Dotacje		0,00	0,00		
III. Inne przychody operacyjne		14 879,06	9 076,90		
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00		
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		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-2 213 147,53	-2 330 654,11		
G. Przychody finansowe		12,67	30,76		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00		
II. Odsetki		12,67	30,76		
III. Inne		0,00	0,00		
H. Koszty finansowe		0,00	0,00		
I. Odsetki		0,00	0,00		
II. Inne		0,00	0,00		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-2 213 134,86	-2 330 623,35		
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00		
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-2 213 134,86	-2 330 623,35		

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

.....*Lidia Kukowska*
(główny księgowy)

STARSZA KSIĘGOWA

Barbara Preś

2020.03.16

(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Słojka
(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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Poniszowicach ul. Gliwicka 32 44-172 Poniszowice 365109346 Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudzień 2019 r.		Adresat Gmina Rudziniec ul. Gliwicka 26 44-160 Rudziniec	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 067 721,87	6 175 633,58		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 202 120,14	2 311 743,11		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 202 120,14	2 311 743,11		
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	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)	2 094 208,43	2 307 534,96		
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 978 129,87	2 213 134,86		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	116 078,56	94 382,16		
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		17,94		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 175 633,58	6 179 841,73		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-2 213 134,86	-2 330 623,35		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-2 213 134,86	-2 330 623,35		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (II+, -III)	3 962 498,72	3 849 218,38		

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW

Lidia Kukowka
.....
Lidia Kukowka

(główny księgowy)

STARSZA KSIĘGOWA

Barbara Preś
.....
Barbara Preś

(rok, miesiąc, dzień)

2020.03.16

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Śnieg
.....
mgr Beata Śnieg
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Poniszowicach ul. Gliwicka 32 44-172 Poniszowice 365109346 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 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
A. Aktywa trwałe	4 080 447,90	3 961 471,19	A. Fundusze	3 962 498,72	3 849 218,38
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 175 633,58	6 179 841,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 080 447,90	3 961 471,19	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 213 134,86	-2 330 623,35
1. Środki trwałe	4 080 447,90	3 961 471,19	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	30 888,00	30 888,00	2. Strata netto (-)	-2 213 134,86	-2 330 623,35
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 022 512,65	3 908 511,19	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 048,00	4 872,00	B. Fundusze placówek		
			C. Państwowe fundusze celowe		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	137 959,71	149 110,40
1.5. Inne środki trwałe	20 999,25	17 200,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	137 959,71	149 110,48
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 813,34	3 131,69
III. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 201,32	19 733,87
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	96 343,64	104 282,47
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania	2 025,41	400,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. Aktywa obrotowe	20 010,53	36 857,67	8. Fundusze specjalne	18 576,00	21 562,45
I. Zapasy	950,00	5 243,68	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 576,00	21 562,45
1. Materiały	950,00	5 243,68	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	14 016,53	26 348,04			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	297,98	4 075,54			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	13 718,55	22 272,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 044,00	5 265,95			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 044,00	5 265,95			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 100 458,43	3 998 328,86	Suma pasywów	4 100 458,43	3 998 328,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY CUW STARSZA KSIĘGOWA

.....
Li (Główny księgowy)

Barbara Preś 2020.03.16
(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Ynieg
.....
(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	
	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Poniszowicach	
1.2	siedzibę jednostki	
	Poniszowice	
1.3	adres jednostki	
	44-172 Poniszowice ul.Gliwicka 32	
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 stycznia 2019 r do 31 grudnia 2019 r	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe - dotyczy sprawozdania łącznego	
	NIE	
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 użytkowania	środki trwałe o wartości od 1.000 zł, a nieprzekraczającej 10.000 zł, pomoce dydaktyczne od wartości 500 zł oraz księgozbiory bez względu na wartość umarżane są jednorazowo przez wpisanie w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania
	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 Sołeckie, dla których ewidencja prowadzona jest od wartości 100 zł oraz poniżej 3.500zł	dla środków trwałych o wartości niższej niż 1.000zł ewidencji nie prowadzi się
	ewidencją ilościową objęte są bez względu na ich wartość: meble i dywany oraz składniki zakupione na potrzeby realizacji zadań z zakresu ochrony środowiska i utrzymania dróg, a także wszystkie składniki o wartości powyżej 1.000 zł oraz niżej niż 3.500 zł	ewidencją ilościową objęte są bez względu na ich wartość: meble i dywany oraz wszystkie składniki o wartości powyżej 1.000 zł oraz niżej niż 3.500 zł
	ewidencją ilościowo-wartościową objęte są : sprzęt komputerowy bez względu na wartość; sprzęt elektroniczny, elektryczny oraz narzędzia o wartości ponad 500 zł, a także wszystkie składniki o wartości równej i wyższej 3.500 zł oraz nieprzekraczającej 10.000 zł	ewidencją ilościowo-wartościową objęte są : sprzęt komputerowy i księgozbiory bez względu na wartość; sprzęt elektroniczny, elektryczny, pomoce dydaktyczne oraz narzędzia o wartości ponad 500 zł, a także wszystkie składniki o wartości równej i wyższej 3.500 zł oraz nieprzekraczającej 10.000 zł
amortyzacja	dla aktywów umarżanych w czasie dokonuje się amortyzacji jednorazowo na koniec roku obrotowego	
wartości niematerialne i prawne	dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości ponad 10.000 zł dokonuje się umorzenia w czasie, stosując liniową metodę amortyzacji oraz stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych	
	wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000zł umarżane są jednorazowo przez wpisanie w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania	
gospodarka materiałowa	nie prowadzi się ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia i odnoszone w koszty.	Stan opalu oraz materiałów na potrzeby stołówki ustalany jest na dzień 31 grudnia i wyceniany według cen zakupu. 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	
wycena bilansowa	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
	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:

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	30 888,00	4 560 058,46	17 775,10	33 995,00	333 250,24	1 490,77		
<i>Zwiększenia wartości początkowej:</i>								
aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 170,91	0,00
przychody								
przemieszczenie							83 170,91	
inne								
<i>Zmniejszenie wartości początkowej:</i>								
zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 546,83	0,00
likwidacja								
przemieszczenie							100 546,83	
inne								
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0,00	30 888,00	4 560 058,46	17 775,10	0,00	33 995,00	315 874,32	1 490,77
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego								
<i>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</i>								
aktualizacja	0,00	0,00	537 545,81	11 727,10	0,00	12 995,75	333 250,24	1 490,77
amortyzacja za rok obrotowy			114 001,46	1 176,00	0,00	3 799,25	83 170,91	0,00
inne			114 001,46	1 176,00		3 799,25	83 170,91	
<i>Zmniejszenie umorzenia</i>								
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	651 547,27	12 903,10	0,00	16 795,00	100 546,83	1 490,77
Wartość netto składników aktywów stan na początek roku	0,00	30 888,00	4 022 512,65	6 048,00	0,00	20 999,25	0,00	0,00
Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku	0,00	30 888,00	3 908 511,19	4 872,00	0,00	17 200,00	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 takimi informacjami

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	4 920,00			4 920,00
2					0,00
3					0,00
Ogółem		4 920,00	0,00	0,00	4 920,00

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

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)

1.7.

nie dotyczy

WYJAŚNIENIA

Za wykorzystanie rozumie się wykągowanie 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 pozostatym 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

Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy 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.

1.10.

nie dotyczy

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

nie dotyczy

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

1.12.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

1.13.

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	8 018,10	2047,50 - obsługa
			5970,60 - pedagog
3.	Ekwiwalent za urlop	9 566,44	1886,24 - obsługa
			7680,20 - pedagog
4.	Inne	74 844,83	65.344,83 - dodatek wiejski
			9.000,00 - pomoc zdrowotna
			500,00 - dopłata do okularów
	Ogółem	92 429,37	

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
zmiana kwalifikacji śr trwałych

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

Liara Kukowska
(główny księgowy)

STARSZA KSIĘGOWA

2020.03.16
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Preś
Barbara Preś

Z-ca DYREKTORA CUW

mgr Beata Niesi
.....
(kierownik jednostki)