

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>SP Kruchowo</b>  Kruchowo 1 62-240 KRUCHOWO	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  SP Kruchowo  sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	Adresat:  <b>Burmistrz Trzemeszna</b>  ul.Gen.Dąbrowskiego 2, 62-240 Trzemeszno
		Numer identyfikacyjny REGON  <b>001156342</b>  Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	493 094,24	469 709,49	A Fundusze	369 098,80	336 117,68
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	2 329 133,44	2 467 323,43
A II Rzeczowe aktywa trwałe	493 094,24	469 709,49	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 960 034,64	-2 131 205,75
A II.1 Środki trwałe	493 094,24	469 709,49	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A II.2 Strata netto (-)	-1 960 034,64	-2 131 205,75
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	438 289,50	417 131,28	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	54 804,74	52 578,21	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	130 501,07	135 468,66
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	130 501,07	135 468,66
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 895,94	707,45
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 456,65	21 192,75
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	100 720,35	111 691,61
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

INSPEKTOR  
ds. finansowo księgowych  
jednostek samorządowych  
(główny księgowy)

Jolanta Chudzińska

Sp. O

2020-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR

mgr Józef Majewski

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	6 505,63 ✓	1 876,85	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	8,93 ✓
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	6 428,13 ↓	1 867,92 ✓
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 428,13 ↓	1 867,92 ✓
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	77,50 ✓	0,00			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B II.4 Pozostałe należności	77,50 ✓	0,00			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 428,13 ✓	1 876,85 ✓			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 428,13 ✓	1 876,85 ✓			
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			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	499 599,87 ↓	471 586,34	Suma pasywów	499 599,87 ✓	471 586,34

INSPEKTOR  
ds. finansowo-księgowych  
jednostek organizacyjnych

Jolanta Gładzińska  
(główny księgowy)

2020-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR

mjr Jarosław Majewski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant prównawczy)	Adresat:
SP Kruchowo Kruchowo 1 62-240 KRUCHOWO	SP Kruchowo	Burmistrz Trzemeszna ul.Gen.Dąbrowskiego 2, 62-240 Trzemeszno
Numer identyfikacyjny REGON 001156342	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	9 485,60 ✓	1 694,00 ✓
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	9 485,60 ✓	1 694,00 ✓
B Koszty działalności operacyjnej	1 970 071,72 ✓	2 136 956,90
B I Amortyzacja	18 757,27 ✓	33 460,75 ✓
B II Zużycie materiałów i energii	106 016,16 ✓	84 037,44 ✓
B III Usługi obce	59 515,60 ✓	46 992,65 ✓
B IV Podatki i opłaty	3 575,00 ✓	4 458,00 ✓
B V Wynagrodzenia	1 358 812,31 ✓	1 494 370,02 ✓
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	417 343,99 ✓	467 277,97 ✓
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	4 551,39 ✓	6 360,07 ✓
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 500,00 ✓	0,00
B X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 960 586,12 ✓	-2 135 262,90
D Pozostałe przychody operacyjne	412,15 ✓	3 878,65 ✓
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	412,15 ✓	3 878,65 ✓
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

INSPEKTOR  
ds. finansowo księgowych  
jednostek publicznych  
(główny księgowy)

Jolanta Chudzińska

2020-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR  
mgr Jarosław Majewski  
(kierownik jednostki)

gn. G

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)	-1 960 173,97	✓	-2 131 384,25
G Przychody finansowe	139,33	✓	178,50 ✓
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00
G II Odsetki	139,33	✓	178,50 ✓
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)	-1 960 034,64	✓	-2 131 205,75
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)	-1 960 034,64	✓	-2 131 205,75 ✓

INSPEKTOR  
ds. finansowo księgowych  
jednostek organizacyjnych

*Jolanta Chudzińska*  
(główny księgowy)

*2020-03-16*  
(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR  
*Wojciech Jarosław Majewski*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
SP Kruchowo Kruchowo 1 62-240 KRUCHOWO	SP Kruchowo	Burmistrz Trzemeszna ul.Gen.Dąbrowskiego 2, 62-240 Trzemeszno
Numer identyfikacyjny REGON 001156342	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 992 462,69 ✓	2 329 133,44 ✓
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 302 392,65 ✓	2 104 053,28 ✓
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	2 117 509,48 ✓	2 093 977,28 ✓
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	179 348,17 ✓	0,00
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	5 535,00 ✓	10 076,00 ✓
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 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	1 965 721,90 ✓	1 965 863,29 ✓
I.2.1 Strata za rok ubiegły	1 774 989,82 ✓	1 960 034,64 ✓
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	11 383,91 ✓	5 828,65 ✓
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	179 348,17 ✓	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 przyjęte 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)	2 329 133,44 ✓	2 467 323,43 ✓
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 960 034,64 ✓	-2 131 205,75 ✓

INSPEKTOR  
ds. finansowo-księgowych  
jednostek organizacyjnych  
(główny księgowy)  
Jolanta Chwałczńska

Spz. - Dg

2020-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

DYREKTOR  
mgr Guroslaw Majewski  
(kierownik jednostki)

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-1 960 034,64 ✓	-2 131 205,75 ✓
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	369 098,80 ✓	336 117,68 ✓

INSPEKTOR  
ds. finansowo księgowych  
jednostek organizacyjnych

Jolanta Gładzińska

(główny księgowy)

2020-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR

mjr Dariusz W. Majewski

(kierownik jednostki)

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Kruchowie im. Powstania Wielkopolskiego
1.2	siedzibę jednostki
	Kruchowo 1, 62-240 Trzemeszno
1.3	adres jednostki
	Kruchowo 1, 62-240 Trzemeszno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjno-wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 - 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Dla jednostek: sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz.395), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny, Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911ze zm.).</p> <p>Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z § 7 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Podstawowe środki trwałe są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla żadnego środka trwałego nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania są umarżane:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• książki i inne zbiory biblioteczne,</li><li>• środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</li><li>• odzież i umundurowanie,</li><li>• meble i dywany,</li><li>• środki trwałe o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 3 500,00 zł w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</li></ul> <p>Jednostka prowadzi ewidencję obrotu materiałami do artykułów żywnościowych. Na ostatni dzień każdego roku obrotowego przeprowadza się spis z natury ze stanu żywności w magazynie.</p> <p>W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne.</p> <p>Odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy. W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne.</p>

Odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy.

### Metody wyceny aktywów i pasywów

1	2
Wartości niematerialne i prawne	nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia
Środki trwałe	w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka, Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wartość netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w wyniku aktualizacji wyceny, w przypadku, gdy Minister Finansów określi w drodze rozporządzenia tryb i terminy aktualizacji wyceny środków trwałych, a także w przypadku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych.
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
Należności długoterminowe	Wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość
Należności krótkoterminowe	Wycenione są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	wycenia się według wartości nominalnej
Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
- przy czym zobowiązania finansowe	według art. 28, ust. 1 pkt. 8 i 8a ustawy o rachunkowości



<b>Ustalanie wyniku finansowego</b>	
<p>1) <b>Wynik finansowy jednostki budżetowej</b> ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. prowadzi się według podziałek klasyfikacji planu finansowego oraz w przekrojach dostosowanych do potrzeb planowania, analiz oraz w sposób umożliwiający sporządzenie sprawozdań finansowych, sprawozdań budżetowych lub innych sprawozdań określonych w odrębnych przepisach obowiązujących jednostkę.</p> <p>Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej,</li> <li>✓ koszty działalności operacyjnej,</li> <li>✓ wynik z działalności operacyjnej,</li> <li>✓ pozostałe przychody operacyjne</li> <li>✓ pozostałe koszty operacyjne</li> <li>✓ wynik z działalności operacyjnej</li> <li>✓ przychody finansowe</li> <li>✓ koszty finansowe</li> <li>✓ wynik z działalności gospodarczej</li> <li>✓ wynik brutto</li> <li>✓ wynik netto</li> </ul> <p>Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego, wynik finansowy jednostki, saldo Wn — strata netto, saldo Ma — zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, na konto 800.</p>	
5.	inne informacje
	brak
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
1.	
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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Wg tabel nr 1-4
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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
	Wg tabeli nr 5
1.6.	liczbę oraz 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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Wg tabeli nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Wg tabeli nr 7
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.1 0.	kwotę 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
	nie dotyczy
1.1 1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.1 2.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.1 3.	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
1.1 4.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.1 5.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w roku 2019 wraz ze składkami: 1 940 525,92 zł, w tym: §302 – 80 865,26 zł, §401 – 1 381 778,41 zł, §404 – 100 720,35 zł, §411 – 260 592,79 zł, §412 – 31 456,11 zł, §428 – 496,00 zł, §444 – 84 617,00 zł. ✓
1.1 6.	inne informacje
2.	
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
	Wg tabeli nr 8.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych 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
	-

INSPEKTOR  
ds. finansowo księgowych  
jednostek organizacyjnych

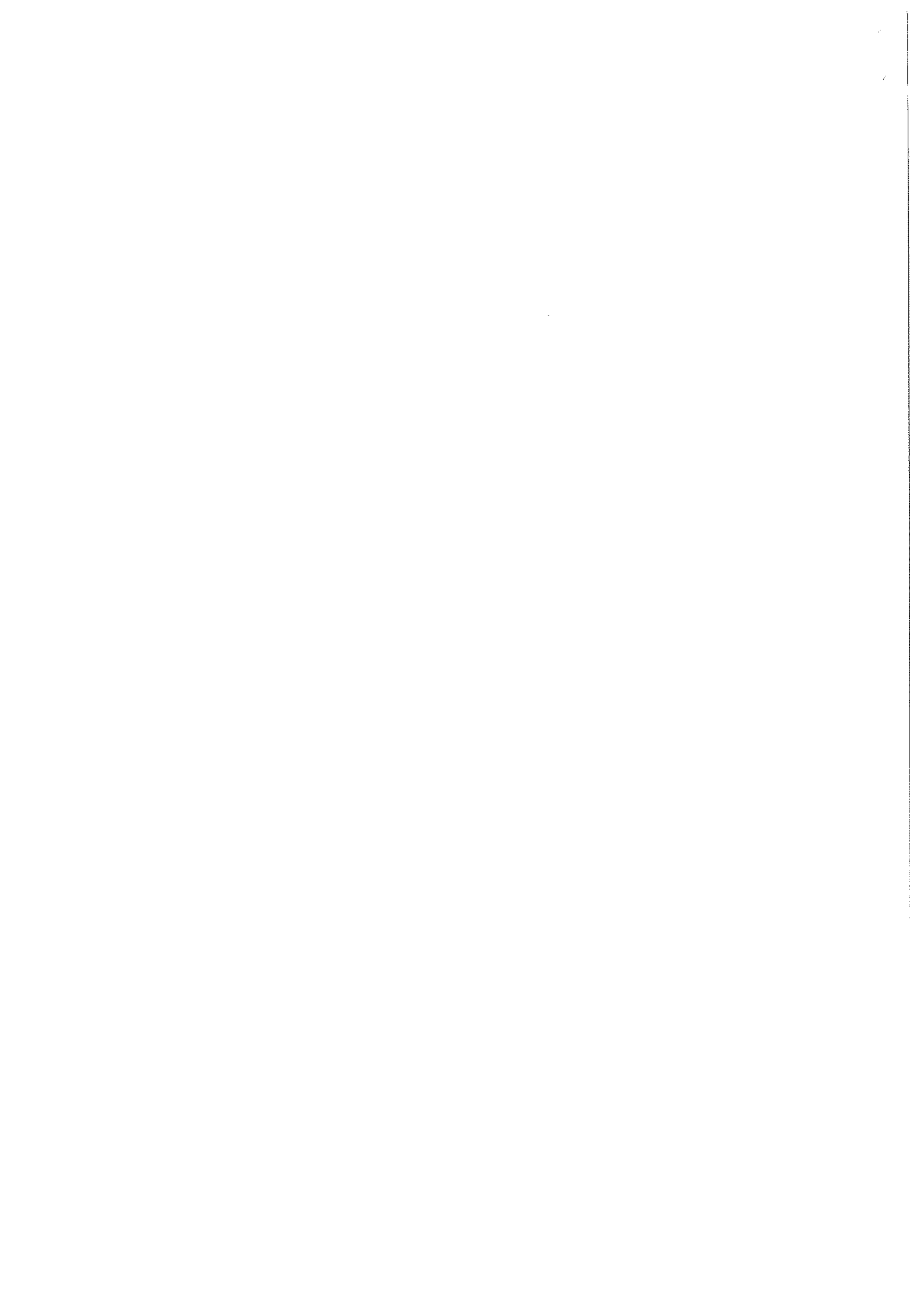
(główny księgowy)  
Bożena Szulzińska

2020-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Maria Osiałko-Jaworski

(kierownik jednostki)



Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego		
			Nabycie	Przemieszczenia i wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zbycie	Likwidacja		Inne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	21 738,19	✓			0,00					
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3.											
RAZEM		21 738,19	✓	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 738,19

tabela nr 2

Zmiana wartości początkowej umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok obrotowy	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość netto				
				Aktualizacja	Inne	Zwiększenia umorzenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	21 738,19	✓			0,00							0	0
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												0	0
3.													0,00	0,00
RAZEM		21 738,19	✓	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 738,19	0,00	0,00	0,00

Sp. z o.o.

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

tabela nr 3

Lp.	Opis grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie K&S	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego		
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Zbycie	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia ogółem	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
1.1.	Grunt											
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										0,00	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	875 742,37	✓			0,00				0,00	875 742,37	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	67 384,26	✓			0,00				0,00	67 384,26	
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00	
1.5.	Inne środki trwałe	229 702,43	✓	4 211,52	✓	10 076,00	✓			14 287,52	243 989,95	
RAZEM		1 172 829,06	✓	4 211,52	✓	10 076,00	✓	0,00		14 287,52	0,00	1 187 116,58

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Opis grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie K&S	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne (umorzenie w 100%)	Zbycie		Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.1.	Grunt												
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	437 452,87	✓	21 158,22	✓	21 158,22				0,00	458 611,09	438 289,50	417 131,28
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	67 384,26	✓			0,00				0,00	67 384,26	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	174 897,69	✓	12 302,53	✓	16 514,05				0,00	191 411,74	54 804,74	52 578,21
RAZEM		679 734,82	✓	33 460,75	✓	37 672,27	0,00			0,00	717 407,99	493 094,24	469 709,49



