

ZARZĄDZENIE NR 69/2020
WÓJTA GMINY WĄDROŻE WIELKIE

z dnia 10 czerwca 2020 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Wądroże Wielkie za 2019 rok

Na podstawie art.270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r., poz. 869) **zarządzam, co następuje:**


§ 1. Przekazuję Radzie Gminy sprawozdanie finansowe Gminy Wądroże Wielkie za rok 2019, w skład którego wchodzi:

1. Bilans z wykonania budżetu gminy wraz z informacją dodatkową;
2. Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych;
3. Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych;
4. Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Wądroże Wielkie.

Wójt Gminy Wądroże Wielkie

Elżbieta Jedlecka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wądroże Wielkie Wądroże Wielkie 64 59-430 WĄDROŻE WIELKIE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WĄDROŻE WIELKIE sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 2F2470F05C8AF7B2 
Numer identyfikacyjny REGON 390647430		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 123 795,40	478 456,54	I Zobowiązania	12 393 230,77	12 897 681,69
I.1 Środki pieniężne	1 123 795,40	478 456,54	I.1 Zobowiązania finansowe	12 372 548,00	12 870 526,77
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 123 795,40	478 456,54	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	60 000,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	12 312 548,00	12 870 526,77
II Należności i rozliczenia	63 765,07	66 366,97	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 446,78	8 634,69
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	12 235,99	18 520,23
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-11 455 378,30	-12 625 107,18
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 353 415,03	-1 169 728,88
II.2 Należności od budżetów	63 765,07	66 254,60	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	112,37	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 353 415,03	-1 169 728,88
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-9 101 963,27	-11 455 378,30
			III Rozliczenia międzyokresowe	249 708,00	272 249,00
Suma aktywów	1 187 560,47	544 823,51	Suma pasywów	1 187 560,47	544 823,51

Dariusz Subocz
skarbnik

2020-01-28

rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Barbara Jedlecka
zarząd

BeSTia

2F2470F05C8AF7B2

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

Dariusz Subocz	2020-01-28	Elżbieta Barbara Jedlecka
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	2F2470F05C8AF7B2	

INFORMACJA DODATKOWA

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1

1.1 Nazwa jednostki:

URZĄD GMINY W WĄDROŻU WIELKIM

1.2 Siedziba jednostki:

WĄDROŻE WIELKIE

1.3 Adres jednostki:

59-430 WĄDROŻE WIELKIE 64

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Urząd Gminy w Wądrożu Wielkim jako jednostka budżetowa realizuje zadania własne gminy. Do zakresu działania należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Organizację i zasady funkcjonowania Urzędu Gminy Wądroże Wielkie określa regulamin organizacyjny wydany przez Wójta Gminy Wądroże Wielkie w drodze zarządzenia.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne *

Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości) w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów ujmuje się w tej samej wysokości, w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych.

Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się w cenie nabycia. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę 10.000,00 finansuje się ze środków na inwestycje i umarza stopniowo zgodnie z zasadami i według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej bądź niższej od kwoty 10.000,00 umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe środki trwałe obejmują środki trwałe, pozostałe środki trwałe i inwestycje (środki trwałe w budowie).

Środki trwałe to składniki aktywów o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki oraz środki trwałe stanowiące własność Gminy Wądroże Wielkie. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarza się je stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe o wartości poniżej 10.000,00 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. W bilansie wykazuje się grunty stanowiące własność Gminy Wądroże Wielkie, a wycenia się je w cenie zakupu (nabycia). Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów, które nie podlegają umorzeniu. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania.

Inwestycje (środki trwałe w budowie) obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, ulepszenia zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Należności długoterminowe

Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyjątkiem są należności z tytułu dostaw i usług, które zawsze stanowią należności krótkoterminowe. Wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.

Materiały

Materiały wycenia się w cenie zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo wartościową obrotu materiałowego w zakresie zakupu opału i wodomierzy, którą ujmuje się na koncie 310 materiały. Pozostałe zakupy materiałów ujmuje się bezpośrednio w koszty.

Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Należności budżetowe o terminie zapłaty przypadającym w następnym roku lub w kolejnych latach ujmuje się na koncie 226.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez ocenę sytuacji majątkowej i finansowej dłużników. Odpisy aktualizujące dokonywane są raz na rok pod datą 31 grudnia.

Środki pieniężne

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Wynik finansowy

W Urzędzie Gminy Wądroże Wielkie wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 tj. według rodzaju kosztów i ich rozliczenia oraz jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

5. Inne informacje

Brak

Wądroże Wielkie, 31.03.2020 r.

SKARBNIK GMINY

mgr Dariusz Subocz

(główny księgowy)

WOJTA GMINY

mgr Elżbieta Jędrzejka

(kierownik jednostki)

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	Przemieszczenie wewnątrz		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niem. i prawne	747 456,81	0,00		5 871,34	5 871,34			61 051,23	61 051,23	692 276,92
2.	Środki trwałe	47 426 256,65	928 139,00		3 276 598,59	4 204 737,59	16 236,89		766 620,11	782 857,00	50 848 137,24
3.	Grunty	2 566 381,69	30 000,00			30 000,00	923,57			923,57	2 595 458,12
4.	Budynki, lokale, budowle	43 633 130,71	161 000,00		3 011 839,86	3 172 839,86	15 313,32			15 313,32	46 790 657,25

5.	Maszyny i urz. technicz.	792 083,78			156 395,91	156 395,91			40 920,11	40 920,11	907 559,58
6.	Środki transportu	123 913,64	725 700,00			725 700,00			725 700,00	725 700,00	123 913,64
7.	Inne środki trwałe	310 746,83	11 439,00		108 362,82	119 801,82				0,00	430 548,65
8.	Środki trwałe w budowie	2 349 128,78	4 212 121,54			4 212 121,54			5 352 963,73	5 352 963,73	1 208 286,59
9.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (15+16+17)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego(14+18- 19)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-14)	Stan na koniec roku obrotowego (12-20)
1	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.	Wartości niem. i prawne	185 068,54		113 506,27		113 506,27		298 574,81	562 388,27	393 702,11
2.	Środki trwałe	13 637 411,79		1 893 943,33		1 893 943,33	65 708,24	15 465 646,88	33 788 844,86	35 382 490,36
3.	Grunty	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	2 566 381,69	2 595 458,12
4.	Budynki, lokale, budowle	13 104 686,22		1 656 497,75		1 656 497,75	5 233,24	14 755 950,73	30 528 444,49	32 034 706,52
5.	Maszyny i urz. Technicz.	311 915,25		128 619,44		128 619,44	0,00	440 534,69	480 168,53	467 024,89
6.	Środki transportu	123 913,64		60 475,00		60 475,00	60 475,00	123 913,64	0,00	0,00
7.	Inne środki trwałe	96 896,68		48 351,14		48 351,14		145 247,82	213 850,15	285 300,83
8.	Środki trwałe w budowie	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
9.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Środki trwale, w tym:	7 603 421,99		
2.	Grunty	2 595 458,12		
3.	Budynki	5 007 963,87		
4.	Dobra kultury	0,00		

Główny księgowy

dzień -m-c-rok

Kierownik jednostki

1.3.1 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				
2	Środki trwale				
3	Środki trwale w budowie (inwestycje)				
4	Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)				
5	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp	Wyszczególnienie długoterm. aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualiz.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6

1	Akcje i udziały	1 242,45	25,99		1 268,44
2	Papiery wartościowe długoterm.				
3	Inne długoterm. aktywa finansowe				
4	Ogółem	1 242,45	25,99		1 268,44

Główny księgowy

dzień -m-c-rok

Kierownik jednostki

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja , nr działki i powierzchnia			Wartość gruntu użytkowanych wieczysto- stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Wartość gruntu użytkowanych wieczysto- stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
	Nr działki	Powierzchnia (m2)	Nazwa		Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	51/5	50	WĄDROŻE WIELKIE	158,00			158,00
2	48/6	83	WĄDROŻE WIELKIE	262,00			262,00
3	78/2	6	BIELANY	18,00			18,00
4	184/4	11	KOSISKA	33,00			33,00
5	144/2	9	BUDZISZÓW WIELKI	27,00			27,00
6	72	21	BUDZISZÓW MAŁY	64,00			64,00
7	45/6	700	KOSISKA	2925,20			2925,20
8	118	8700	BIERNATKI	34800,00			34800,00
9	543/3	94	WĄDROŻE WIELKIE	1261,48			1261,48
10	544/1	207	WĄDROŻE WIELKIE	2778,52			2778,52
	Ogółem			42 327,20			42 327,20

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	Wartość			
		stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1.	Z tytułu umów dzierżawy				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lodowej w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Z tytułu umów leasingu				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Z tytułu umów leasingu				
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Z tytułu umów leasingu				
5.	Inne środki trwale	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Z tytułu umów leasingu				
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	STAN na początek roku obrotowego		Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)		Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)		STAN Na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1	Akcje	113	2 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113	2 073,00
2	Udziały	388	194 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388	194 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe								
4	Inne papiery wartościowe								
	Ogółem	501	196 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	501	196 073,00

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł i gr
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności JST i BP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Należności długoterminowe					
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna(BP)					
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.1.3.	Niezależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.1.4.	Niezależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.	Należności krótkoterminowe					
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna(BP)					
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.2.3.	Niezależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.2.4.	Niezależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw usług					

1.2.6.	Należności od budżetów					
1.2.7.	Należności z tyt. Ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
1.2.8.	Inne należności	881 272,22	899 904,48		18 632,26	881 272,22
SUMA		881 272,22	899 904,48		18 632,26	881 272,22

1.8. Dane o stanie rezerw

L p	Wyszczególnienie rezerw wg. celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	.....					
2	.....					
3	.....					
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

L p	Wyszczególnienie zobowiązań wg. pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 roku do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Wg. stanu na							
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Kredyty i pożyczki								
2	Emisja obligacji								

3	Inne zobowiązania finansowe								
4	Pozostałe zobowiązania finansowe								
5	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg. stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Umowy leasingu kwalifikowanego przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg. przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
2	Umowy leasingu kwalifikowanego przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg. przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00

1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązań	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia na majątku
1	2	3	4	5
1				Hipoteki
2				Zastaw
	Ogółem	0,00	0,00	

1.12. Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę poręczeń i gwarancji także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość zobowiązań wg. stanu na	
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	
1	Zobowiązania warunkowe		
2	Gwarancje i zabezpieczenia		
3	Kaucje i wadia		
4	...		
	Ogółem	0,00	0,00

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych wg. stanu na	
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	
I	Rozliczenie międzyokresowe czynne		
1	...		
2	...		
II	Rozliczenie międzyokresowe bierne		
1	...	0,00	0,00

1.14. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie wg. rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
	Ogółem	0,00	0,00

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych z zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	39.960,00
2.	Nagrody jubileuszowe	62.280,00
3.	Świadczenia urlopowe	0,00
4.	Inne (ekwiwalenty)	8.869,91
Ogółem		111.109,91

1.16. Inne informacje

...

2.

2.1. Odpisy aktualizujące wartości zapasów

L p	Wyszczególnienie wg. rodzajów zapasów	Stan odpisów akt. na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów akt. w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie odpisów akt. w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów akt. na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	.....					
2	.....					
3	.....					
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku ubiegłego			Koszty poniesione w ciągu roku bieżącego		
		Ogółem	W tym:		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe		Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	763 426,91			3 601 255,11		
2	Środki trwałe w budowie	756 009,90			452 276,69		
	Ogółem	1 519 436,81			4 053 531,80		

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
		Stan środków na koniec roku obrotowego
1	2	3
I	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0,00
1.	Losowe, pożar, odszkodowania	0,00
2.	Pozostałe, darowizna, spadek	0,00
II	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00
1.	Losowe, pożar, wartość strat	0,00
2.	Pozostałe, zalenie, wartość strat	0,00

2.4. Kwota należności z tytułu podatków realizowane przez organy podatkowe podległe Ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.

2.5. Inne informacje.

3. Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogły by w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

INFORMACJA DODATKOWA

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FIANSNOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA KOCHANOWSKIEGO

1.2 Siedziba jednostki

WĄDROŻE WIELKIE, GM. WĄDROŻE WIELKIE

1.3 Adres jednostki

WĄDROŻE WIELKIE 169, 59-430 WĄDROŻE WIELKIE

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

SZKOŁA JEST JEDNOSTKĄ ORGANIZACYJNĄ GMINY REALIZUJĄCĄ ZADANIA Z ZAKRESU EDUKACJI PUBLICZNEJ. SZKOŁA REALIZUJE CELE I ZADANIA OKREŚLONE W USTAWIE PRAWO OŚWIATOWE ORAZ W PRZEPISACH WYDANYCH NA JEJ PODSTAWIE, A W SZCZEGÓLNOŚCI:

- A) UMOŻLIWIA ZDOBYCIE WIEDZY I UMIEJĘTNOŚCI NIEZBĘDNYCH DO UZYSKANIA ŚWIADECTWA UKOŃCZENIA SZKOŁY;
- B) KSZTAŁTUJE ŚRODOWISKO WYCHOWAWCZE SPRZYJAJĄCE REALIZACJI CELÓW I ZADAŃ OKREŚLONYCH W USTAWIE STOSOWNIE DO WARUNKÓW SZKOŁY I WIEKU UCZNIÓW;
- C) SPRAWUJE OPIEKĘ NAD UCZNIAMI ODPOWIEDNIO DO ICH POTRZEB ORAZ MOŻLIWOŚCI SZKOŁY;

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

SPRAWOZDANIE OBEJMUJE OKRES OD 01.01.2019 R. DO 31.12.2019 R.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne *

SPRAWOZDANIE NIE OBEJMUJE DANYCH ŁĄCZNYCH.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości) w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKĘ) RACHUNKOWOŚCI STOSUJE SIĘ W SPOSÓB CIĄGŁY, DOKONUJĄC W KOLEJNYCH LATACH OBROTOWYCH JEDNAKOWEGO GRUPOWANIA OPERACJI GOSPODARCZYCH, JEDNAKOWEJ WYCENY AKTYWÓW, USTALA SIĘ WYNIK FINANSOWY I SPORZĄDZA SPRAWOZDANIE FINANSOWE TAK, ABY ZA KOLEJNE LATA INFORMACJE Z NICH WYNIKAJĄCE BYŁY PORÓWNYWALNE.

PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI SĄ ZGODNE Z ZAPISAMI UOR ORAZ ROZPORZĄDZENIA 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.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM TO LICENCJE NA PROGRAMY KOMPUTEROWE O PRZEWIDYWANYM OKRESIE UŻYWANIA DŁUŻSZYM NIŻ ROK. W ZESTAWIENIU AKTYWÓW WYKAZANE SĄ W WARTOŚCI NETTO TO JEST WEDŁUG CEN NABYCIA SKORYGOWANE O ICH DOTYCHCZASOWE UMORZENIE.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE OBEJMUJĄ ŚRODKI TRWAŁE. ZA ŚRODKI TRWAŁE UWAŻA SIĘ RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE I ZRÓWNANE Z NIMI O PRZEWIDYWANYM OKRESIE EKONOMICZNEJ UŻYTECZNOŚCI DŁUŻSZYM NIŻ ROK, KOMPLETNE I ZDATNE DO UŻYTKU, PRZEZNACZONE DO UŻYWANIA NA WŁASNE POTRZEBY JEDNOSTKI NAD KTÓRYMI TA JEDNOSTKA SPRAWUJE KONTROLĘ. PODSTAWOWE ŚRODKI TRWAŁE FINANSUJE SIĘ ZE ŚRODKÓW NA INWESTYCJE. UMARZANE SĄ (ZA WYJĄTKIEM GRUNTÓW) METODĄ LINIOWĄ WEDŁUG STAWEK AMORTYZACYJNYCH USTALONYCH W USTAWIE O PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH. W JEDNOSTCE PRZYJĘTO METODĘ LINIOWĄ DLA WSZYSTKICH ŚRODKÓW TRWAŁYCH. DLA ŻADNYCH

ŚRODKÓW TRWAŁYCH NIE DOKONUJE SIĘ ODPISÓW Z TYTUŁU TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI. ŚRODKI TRWAŁE O WARTOŚCI PONIŻEJ 10 000 ZŁ UMARZA SIĘ W 100% POD DATĄ PRZYJĘCIA DO UŻYTKOWANIA. PONADTO W PEŁNEJ WYSOKOŚCI POPRZEZ SPISANIE W KOSZTY W MIESIĄCU PRZYJĘCIA DO UŻYWANIA UMORZENIU PODLEGAJĄ KSIĄŻKI I INNE ZBIORY BIBLIOTECZNE, ŚRODKI DYDAKTYCZNE SŁUŻĄCE PROCESOWI DYDAKTYCZNO-WYCHOWAWCZEMU REALIZOWANEMU W SZKOŁACH I PLACÓWKACH OŚWIATOWYCH, ODZIEŻ I UMUNDUROWANIE, MEBLE I DYWANY, INWENTARZ ŻYWY, POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE O WARTOŚCI NIE PRZEKRACZAJĄCEJ WIELKOŚCI USTALONEJ W PRZEPISACH O PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH, DLA KTÓRYCH ODPISY AMORTYZACYJNE SĄ UZNAWANE ZA KOSZT UZYSKANIA PRZYCHODU W 100% ICH WARTOŚCI W MIESIĄCU ODDANIA DO UŻYWANIA.

W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH PODANO W KWOCIE NETTO TJ. POMNIEJSZONĄ O DOKONANE UMORZENIE.

AKTYWA OBROTOWE

AKTYWA OBROTOWE OBEJMUJĄ:

- A) NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE,
- B) ŚRODKI PIENIĘŻNE.

PEŁNĄ WARTOŚCIĄ WSZYSTKICH ZAKUPIONYCH MATERIAŁÓW OBCIĄŻA SIĘ WŁAŚCIWE KOSZTY, REZYGNUJĄC Z EWIDENCJI MAGAZYNOWEJ. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE WYCENIONO NA DZIEŃ BILANSOWY W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA RACHUNKACH BANKOWYCH WYCENIONO W WARTOŚCI NOMINALNEJ.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I DŁUGOTERMINOWE

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE TO OGÓŁ ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, WYNAGRODZEŃ, UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH A TAKŻE CAŁOŚĆ LUB TA CZĘŚĆ POZOSTAŁYCH ZOBOWIĄZAŃ, KTÓRE STAJĄ SIĘ WYMAGALNE W CIĄGU 12 MIESIĘCY OD DNIA BILANSOWEGO. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE ZOSTAŁY WYCENIONE W WARTOŚCI WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE NIE WYSTĄPIŁY W SZKOLE W OKRESIE OBJĘTYM NINIEJSZYM SPRAWOZDANIEM.

FUNDUSZ JEDNOSTKI

FUNDUSZ JEDNOSTKI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH I OBROTOWYCH JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I JEJ ŚRODKÓW SPECJALNYCH. ZOSTAŁ WYKAZANY W WARTOŚCI NOMINALNEJ.

FUNDUSZE SPECJALNE

DO FUNDUSZY SPECJALNYCH ZALICZONO:

- ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH,
ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH WYKAZANY ZOSTAŁ W WARTOŚCI NOMINALNEJ. TWORZONY JEST NA PODSTAWIE USTAWY Z DNIA 04.03.1994 R. (DZ. U. Z 2020 R., POZ. 278 T.J.). DOKONYWANE ODPISY OBCIĄŻAJĄ KOSZTY DZIAŁALNOŚCI. ZASADY WYDATKOWANIA ŚRODKÓW Z ZFŚS OKREŚLA REGULAMIN.

WYNIK FINANSOWY

WYNIK FINANSOWY USTALONY ZOSTAŁ PRZY ZASTOSOWANIU ZASADY MEMORIAŁU, WSPÓLMIERNOŚCI REALIZACJI. W CAŁOŚCI NA WYNIK FINANSOWY ROKU OBROTOWEGO MIAŁY WPŁYW PONIESIONE W DANYM ROKU OPŁACONE LUB PRZYPADAJĄCE DO ZAPŁATY KOSZTY WG RODZAJÓW, KOSZTY FINANSOWE I POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE. NATOMIAST NA PRZYCHODY MIAŁY WPŁYW ZREALIZOWANE ORAZ ZARACHOWANE PRZYCHODY Z TYTUŁU NALEŻNOŚCI BUDŻETOWYCH, SPRZEDAŻY USŁUG, PRZYCHODY FINANSOWE ORAZ POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE.

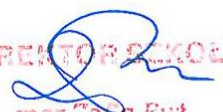
PONADTO NIEKTÓRE OPERACJE SZCZEGÓLNE OKREŚLONE W ODRĘBNYCH PRZEPISACH ZOSTAŁY ZALICZONE DO DOCHODÓW DANEGO ROKU PRZY ZASTOSOWANIU ZASADY MEMORIAŁU.

5. Inne informacje.

ORGANEM PROWADZĄCYM SZKOŁĘ JEST GMINA WĄDROŻE WIELKIE Z SIEDZIBĄ W WĄDROŻU WIELKIM 64, 59-430 WĄDROŻE WIELKIE. ORGANEM SPRAWUJĄCYM NADZÓR PEDAGOGICZNY NAD SZKOŁĄ JEST DOLNOŚLĄSKI KURATOR OŚWIATY Z SIEDZIBĄ PRZY PLAC POWSTAŃCÓW WARSZAWY 1, 50-153 WROCŁAW.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Sylwia Lech

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Beata Pył

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			nabycie	aktualizacja	Przemieszczenie wewnątrz		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niem. i prawne	17 489,46	1 690,00			1 690,00		797,04		797,04	18 382,42
2.	Środki trwałe w tym	1 946 393,10	733 419,60			733 419,60		271 450,00		271 450,00	2408362,70
2.1	Grunty	0				0				0	0
2.2	Budynki, lokale, budowle i obiekty inż. lądowej	938 978,33				0				0	938 978,33
2.3	Maszyny i urząd. techniczne	352 718,95				0				0	352 718,95
2.4	Środki transportu	279 397,00	725 700,00			725 700,00		271 450,00		271 450,00	733 647,00
2.5	Inne środki trwałe*	375 298,82	7719,60			7719,60		0		0	383 018,42
3.	Środki trwałe w budowie	0				0				0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0				0				0	0
	*ujęto zbiory biblioteczne										

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne *				stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niem. i prawne	17 489,46			1 690,00	1 690,00	797,04	18 382,42	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w tym	1 341 954,92		53 326,03	68 194,60	121 520,63	271 450,00	1 192 025,55	604 438,18	1 216 337,15
2.1	Grunty	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale, budowle	422 455,04		22 921,43		22 921,43	0,00	445 376,47	516 523,29	493 601,86
2.3	Maszyny i urząd. techniczne	279 955,34		14 784,68		14 784,68	0,00	294 740,02	72 763,61	57 978,93
2.4	Środki transportu	279 397,00		12 095,00	60 475,00	72 570,00	271 450,00	80 517,00	0,00	653 130,00
2.5	Inne środki trwałe	360147,54		3 524,92	7 719,60	11 244,52	0,00	371 392,06	15 151,28	11 626,36
3.	Środki trwałe w budowie	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*zakup nowych oprogramowań-1690,00; otrzymane nieodpłatnie środki trwałe - autobus szkolny 725 700,00; zbiory biblioteczne 936,60.

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Środki trwałe, w tym:	1 216 337,15	0	SP nie dysponuje informacjami nt. aktualnej wartości rynkowej
2.	Grunty	0	0	0
3.	Budynki	493 601,86	0	SP nie dysponuje informacjami nt. aktualnej wartości rynkowej
4.	Dobra kultury	0	0	0

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych z zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	32 393,73
3.	Świadczenia urlopowe	0
4.	Inne (ekwiwalenty)	0
Ogółem		32 393,73

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Odpisy aktualizujące wartości zapasów

Lp	Wyszczególnienie wg. rodzajów zapasów	Stan odpisów akt. na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów akt. w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie odpisów akt. w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów akt. na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	.....					
2	.....					
3	.....					
	Ogółem	0	0	0	0	0	0

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

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku ubiegłego			Koszty poniesione w ciągu roku bieżącego		
		Ogółem	W tym:		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe		Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym						
2	Środki trwałe w budowie						
	Ogółem	0	0	0	0	0	0

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
		Stan środków na koniec roku obrotowego
1	2	3
I	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0
1.	Losowe, pożar, odszkodowania	0
2.	Pozostałe, darowizna, spadek	0
II	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0
1.	Losowe, pożar, wartość strat	0
2.	Pozostałe, zalenie, wartość strat	0

2.4. Kwota należności z tytułu podatków realizowane przez organy podatkowe podległe Ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

2.5. Inne informacje.

NIE DOTYCZY.

3. Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogły by w istotny sposób wpłynąć na ocenie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

NIE DOTYCZY.

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FIANANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki - **Szkoła Podstawowa w Budziszowie Wielkim**
REGON – 36799397 , **NIP – 695-15-27-253**

1.2 Siedziba jednostki - **Budziszów Wielki, gmina Wądroże Wielkie**

1.3 Adres jednostki - **Budziszów Wielki 10, 59-430 Wądroże Wielkie**

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Szkoła Podstawowa w Budziszowie Wielkim jest jednostką organizacyjną Gminy Wądroże Wielkie. Została powołana Uchwałą Nr XXVII/173/17 Rady Gminy Wądroże Wielkie z dnia 22 lutego 2017r. w sprawie utworzenia Szkoły Podstawowej w Budziszowie Wielkim. Szkoła prowadzi publiczną działalność oświatowo – edukacyjną.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

3. Sprawozdanie obejmuje dane jednej jednostki.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) Bilansu jednostki budżetowej
- b) Rachunku zysków i strat jednostki budżetowej (wariant porównawczy)
- c) Zestawienia zmian w funduszu jednostki

4. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, jednostka posiada dokumentację opisującą przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) Zakładowy Plan Kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz powiązania z kontami księgi głównej,
 - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c) opis systemu komputerowego,
 - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych) Aktywa i Pasywa Szkoły zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości materialne i prawne

Wartości materialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje i programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów Szkoły wykazane są one w wartości brutto, tj. ceny zakupu.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie. Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Środki trwałe umarżane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie p pod. doch. od os. prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych w 2019r. nie dokonano odpisów z tytułu trwałej utraty wartości (odpisów aktualizujących). W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne .

Pełną wartością zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Na magazynie (kartoteki magazynowe ilościowo- wartościowe) ewidencjonuje się : węgiel, miał, olej opałowy, artykuły spożywcze. Na kartotekach ilościowych ewidencjonuje się środki czystości, odzież BHP, części konserwatora. Należności krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12miesiący od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w Szkole w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem. Umowy leasingu nie występują w Szkole.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994r. (Dz.U. z 2018r., poz. 1316 t.j.) Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

W załączeniu tabele przedstawiające wartość majątku szkoły oraz operacji wpływających na wynik finansowy jednostki.

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.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Danuta Daniłowicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Marcin Stępiak

Tab. 1.1 Środki Trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			nabycie	aktualizacja	Przenieszenie wewnątrz		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niem. i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	4185114,85	0	0	0	4185114,85	0	0	0	0	4185114,85
3.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Budynki, lokale, budowle	3846479,37	0	0	0	3846479,37	0	0	0	0	3846479,37
5.	Maszyny i urządz. Technicz.	261058,90	0	0	0	261058,90	0	0	0	0	261058,90
6.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Inne środki trwałe	77576,58	0	0	0	77576,58	0	0	0	0	77576,58
8.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tab. 1.2 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego(13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niem. i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	1772948,77	0	130778,40	0	130778,40	0	1903727,17	2412166,08	2281387,68
3.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Budynki, lokale, budowle	1503053,74	0	106822,68	0	106822,68	0	1609876,42	2343425,63	2236602,95
5.	Maszyny i urządz. Technicz.	201569,89	0	15792,12	0	15792,12	0	217362,01	59489,01	43696,89
6.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Inne środki trwałe	68325,14	0	8163,60	0	8163,60	0	76488,74	9251,44	1087,84
8.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
<i>1.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0
2.	Nagrody jubileuszowe- 8 osoby	67.821,00
3.	Ekwiwalent za urlop -1 osoba	12.782,14
4.	Inne (ekwiwalenty) – Odprawa z tytułu zwolnienia - 1	3.195,06
Ogółem		83.798,20

INFORMACJA DODATKOWA

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FIANSNOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

Gminne Przedszkole w Wądrożu Wielkim

1.2 Siedziba jednostki

Wądroże Wielkie, gm. Wądroże Wielkie

1.3 Adres jednostki

Wądroże Wielkie 168, 59-430 Wądroże Wielkie

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedszkole jest jednostką organizacyjną Gminy działającą w formie jednostki budżetowej, której podstawowym przedmiotem działalności jest wychowanie przedszkolne.

Przedszkole realizuje cele i zadania wynikające z Ustawy o Systemie Oświaty oraz z wydanych na jej podstawie aktów wykonawczych do ustawy, w tym w szczególności z podstawy programowej wychowania przedszkolnego, w ścisłym współdziałaniu z rodzicami, zgodnie z Konwencją Praw Dziecka. Świadczenia udzielane przez przedszkole są nieodpłatne w zakresie realizacji podstawy programowej wychowania przedszkolnego.

2. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2019 do 31-12-2019

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości) w tym metod wyceny aktywów i pasywów

Przyjęte przez jednostkę zasady (politykę) rachunkowości zostały opracowane na podstawie art. 10 i art. 13 ustawy o rachunkowości z 29.9.1994 r. (t.j. Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) oraz zgodnie z art. 40 ustawy z 27.8.2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) i § 14, 15 i 16 rozporządzenia Ministra Finansów z 5.7.2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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. Nr 128, poz. 861 ze zm.).
Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne jednostka wycenia w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według: *cen nabycia*,

wyceny według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Nabyta aktualizacja lub modyfikacja oprogramowania przeprowadzona przez osoby trzecie niezwiązana z udzieleniem nowej licencji ani przeniesieniem praw autorskich zaliczana jest bezpośrednio w koszty. Środki trwale o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania i spisuje w pełnej kwocie w koszty w miesiącu przyjęcia.

Inwestycje długoterminowe na dzień nabycia lub powstania (art. 35 ust. 1 RachU) ujmuje się w księgach rachunkowych w cenach nabycia.

Inwestycje krótkoterminowe na dzień nabycia lub powstania (art. 35 ust. 1 RachU) ujmuje się w cenach nabycia lub zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia lub rozliczenia transakcji nie są istotne.

Zobowiązania krótkoterminowe wyceniane są przez jednostkę w wartości wymagalnej zapłaty.

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w okresie objętym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki wykazywany w wartości nominalnej stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych oraz środków specjalnych jednostki.

Fundusz specjalny jednostki składa się z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych stworzonego na podstawie UoR (Dz. U. Z 2018 r., poz. 1316 T.J.) wykazywany przez jednostkę w wartości nominalnej.

Jednostka przyjęła następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych:

Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów (art. 17 ust. 2 pkt 4 RachU). Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nieużytych materiałów (*towarów*) i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. W następnym roku nie później niż pod datą ostatniego dnia roku odnosi się odpowiednio w koszty.

Dla zakupionych *towarów* prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych (art. 17 ust. 2 pkt 1 RachU).

W przypadku gdy ceny zakupu (*nabycia*) jednakowych albo uznanych za jednakowe, ze względu na podobieństwo ich rodzaju i przeznaczenie, są różne, wartość stanu końcowego rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w zależności od przyjętej metody ustalania wartości ich rozchodu:

Według cen przeciętnych, to jest ustalonych w wysokości średniej ważonej cen danego składnika aktywów (art. 34 ust. 4 pkt 1 RachU)..

Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 10 RachU w wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.

Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych **na dzień nabycia lub powstania** zgodnie z art. 28 ust. 11 pkt 1 RachU ujmuje się w księgach rachunkowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.

Materiały (*towary*) wycenia się w cenach zakupu. Na dzień bilansowy ceny nabycia albo zakupu bądź planowane koszty wytworzenia rzeczowych składników obrotowych nie mogą być wyższe od cen sprzedaży netto tych składników.

Wynik finansowy jednostki ustalany jest na koncie 860 „Wynik finansowy” zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat

5. Inne informacje.

Organem prowadzącym przedszkole jest Gmina Wądroże Wielkie z siedzibą w Wądrożu Wielkim 64, 59-430 Wądroże Wielkie. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad Przedszkolem jest Dolnośląski Kurator Oświaty we Wrocławiu.



II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			nabycie	aktualizacja	Przemieszczenie wewnątrz		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niem. i prawne	10 189,78				0,00				0,00	10 189,78
2.	Środki trwałe w tym:	1 336 622,34	11828,20			11828,20				0,00	1 348 450,54
2.1	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale, budowle	1 076 754,47				0,00				0,00	1 076 754,47
2.3	Maszyny i urządz. Technicz.	41 762,75				0,00				0,00	41 762,75
2.4	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	218 105,12	11828,20			11828,20				0,00	229 933,32
3.	Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego(13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niem. i prawne	10 189,78				0,00	0,00	10 189,78	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w tym :	577 712,41		44 355,22		44 355,22	0,00	622 067,63	758 909,93	726 382,91
2.1	Grunty	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale, budowle	344 765,76		27 158,86		27 158,86	0,00	371 924,62	731 988,71	704 829,85
2.3	Maszyny i urządz. Technicz.	20 331,54		3 538,15		3 538,15	0,00	23 869,69	21 431,21	17 893,06
2.4	Środki transportu	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	212 615,11		13 658,21		13 658,21	0,00	226 273,32	5 490,01	3 660,00
3.	Środki trwałe w budowie	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Środki trwale, w tym:			
2.	Grunty	Nie dotyczy		
3.	Budynki	704829,85	Nieznana aktualna wartość rynkowa	
4.	Dobra kultury	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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł i gr
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności JST i BP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna(BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.	Niezależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.	Niezależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności krótkoterminowe	8435,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna(BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.	Niezależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.	Niezależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.	Należności z tyt. Ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.8.	Inne należności	należności od pracowników z tyt. udzielonych pożyczek z ZFŚS: 7172,00 zł należne wpłaty od rodziców : 1263,20 zł	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		8435,20	0,00	0,00	0,00	0,00

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych z zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	5.520,00
3.	Świadczenia urlopowe	0,00
4.	Inne (ekwiwalenty)	ekwiwalent za odzież: 2.005,00
Ogółem		7.525,00

1.16. Inne informacje - brak

2.

2.1. Odpisy aktualizujące wartości zapasów

L p	Wyszczególnienie wg. rodzajów zapasów	Stan odpisów akt. na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów akt. w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie odpisów akt. w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów akt. na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	.....					
2	.....					
3	.....					
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FIANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

Żłobek Gminny w Postolicach

1.2 Siedziba jednostki

Postolice, gm. Wądroże Wielkie

1.3 Adres jednostki

Postolice 20 A, 59-430 Wądroże Wielkie

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Żłobek jest jednostką organizacyjną Gminy działającą w formie jednostki budżetowej, której podstawowym przedmiotem działalności jest opieka dzienna nad dziećmi.

Celem jednostki jest organizowanie i prowadzenie działalności profilaktyczno-zdrowotnej, opiekuńczej i wychowawczej, wspomagającej wyrównanie szans rozwoju dzieci w wieku od ukończenia 20 tygodnia życia do 3 lat.

2. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2019 do 31-12-2019

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości) w tym metod wyceny aktywów i pasywów

Przyjęte przez jednostkę zasady (politykę) rachunkowości zostały opracowane na podstawie

art. 10 i art. 13 ustawy o rachunkowości z 29.9.1994 r. (t.j. Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) oraz zgodnie z art. 40 ustawy z 27.8.2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) i § 14, 15 i 16 rozporządzenia Ministra Finansów z 5.7.2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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.

Aktywa i pasywa żłobka wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad:

- 1) środki trwale otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji;
- 2) środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo- amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości;
- 3) wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia;
- 4) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 851 z późn. zm.)

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami:

- a) traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania

Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- 1) w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości;
- 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę;
- 3) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej;
- 4) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu;
- 5) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu;
- 6) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka;
- 7) na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów, a także rozporządzenia Rady Ministrów. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy) lub przez dysponenta części budżetowej lub przez zarząd jst (wójta, burmistrza, prezydenta).

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji wartościowej (prowadzonej elektronicznie), na koncie 013 Pozostałe środki trwałe i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania

Zobowiązania krótkoterminowe wyceniane są przez jednostkę w wartości wymagalnej zapłaty.

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w okresie objętym sprawozdaniem.



Fundusz jednostki wykazywany w wartości nominalnej stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych oraz środków specjalnych jednostki.

Fundusz specjalny jednostki składa się z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych stworzonego na podstawie UoR (Dz. U. Z 2018 r., poz. 1316 T.J.) wykazywany przez jednostkę w wartości nominalnej.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są w bilansie w cenach nabycia lub koszcie wytworzenia z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, która w tym przypadku oznacza, że cena nabycia/zakupu lub koszt wytworzenia nie mogą być wyższe od ich ceny sprzedaży netto (określonej w art. 28 ust. 5 ustawy o rachunkowości) w dniu bilansowym. Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez jednostkę wycenia się według ceny ich zakupu.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wynik finansowy jednostki ustalany jest na koncie 860 „Wynik finansowy” zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat

5. Inne informacje.

Organem prowadzącym Żłobek jest Gmina Wądroże Wielkie z siedzibą w Wądrożu Wielkim 64, 59-430 Wądroże Wielkie.



II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	Przemieszczenie wewnątrz		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niem. i prawne	2706,00	1 149,00			1 149,00				0,00	3 855,00
2.	Środki trwałe w tym:	36 208,81	15 631,63			15 631,63				0,00	51 840,44
2.1	Grunty	0,00								0,00	
2.2	Budynki, lokale, budowle	0,00								0,00	
2.3	Maszyny i urządz. Technicz.	0,00								0,00	
2.4	Środki transportu	0,00								0,00	
2.5	Inne środki trwałe	36 208,81	15 631,63			15 631,63				0,00	51 840,44
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	13 410,37			13 410,37				0,00	13 410,37
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00								0,00	

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego(13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niem. i prawne	2706,00		1 149,00		1 149,00		3 855,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w tym :	36 208,81		15 631,63		15 631,63		51 840,44	0,00	0,00
2.1	Grunty								0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale, budowle								0,00	0,00
2.3	Maszyny i urządz. Technicz.								0,00	0,00
2.4	Środki transportu								0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	36 208,81		15 631,63		15 631,63		51 840,44	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie								0,00	13 410,37
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie								0,00	0,00

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł i gr
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności JST i BP	0	0	0	0	0
1.1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna(BP)	0	0	0	0	0
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0	0	0	0	0
1.1.3.	Niezależnie pobrane świadczenia (BP)	0	0	0	0	0
1.1.4.	Niezależnie pobrane świadczenia (JST)	0	0	0	0	0
1.2.	Należności krótkoterminowe	7784,50				
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna(BP)	0	0	0	0	0
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0	0	0	0	0
1.2.3.	Niezależnie pobrane świadczenia (BP)	0	0	0	0	0
1.2.4.	Niezależnie pobrane świadczenia (JST)	0	0	0	0	0
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw usług	0	0	0	0	0
1.2.6.	Należności od budżetów	0	0	0	0	0
1.2.7.	Należności z tyt. Ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0

1.2.8.	Inne należności	Należne wpłaty od rodziców : 7784,50 zł	0	0	0	0
SUMA		7784,50 zł	0	0	0	0

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych z zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00
3.	Świadczenia urlopowe	0,00
4.	Inne (ekwiwalenty)	Ekwiwalent za urlop: 780,00 Ekwiwalent za odzież : 770,00
Ogółem		1550,00

1.16. Inne informacje

...

2.

2.1. Odpisy aktualizujące wartości zapasów

Lp	Wyszczególnienie wg. rodzajów zapasów	Stan odpisów akt. na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów akt. w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie odpisów akt. w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów akt. na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	.....					
2	.....					
3	.....					
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku ubiegłego			Koszty poniesione w ciągu roku bieżącego		
		Ogółem	W tym:		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe		Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym						
2	Środki trwałe w budowie				13410,37		
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	13410,37	0,00	0,00

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
		Stan środków na koniec roku obrotowego
1	2	3
I	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0,00
1.	Losowe, pożar, odszkodowania	0,00
2.	Pozostałe, darowizna, spadek	0,00
II	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00
1.	Losowe, pożar, wartość strat	0,00
2.	Pozostałe, zalanie, wartość strat	0,00

2.4. Kwota należności z tytułu podatków realizowane przez organy podatkowe podległe Ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.

2.5. Inne informacje.

INFORMACJA DODATKOWA

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

1.2 Siedziba jednostki:

Wądroże Wielkie

1.3 Adres jednostki:

59-430 Wądroże Wielkie 174

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wądrożu Wielkim – nazwa skrócona GOPS - jest jednostką organizacyjną Gminy Wądroże Wielkie powołana uchwałą nr X/52/90 Gminnej Rady Narodowej w Wądrożu Wielkim z dnia 27 kwietnia 1990 r., działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych oraz statutu jednostki.

Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostka organizacyjna Gminy Wądroże Wielkie wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne *

Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości) w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia 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.

Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów GOPS wykazane są w wartości netto, tj. według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe środki trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10000 zł umarza się w 100%

pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają książki i inne zbiory biblioteczne,

środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) należności krótkoterminowe,
- b) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej.

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Ustawa o rachunkowości w art.35b nakłada obowiązek aktualizowania należności, z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. W GOPS odpisów aktualizujących dokonuje się według zasady: należności od dłużników, którzy w ciągu roku spłacili mniej niż 10% zadłużenia podlegają odpisaniu, jako należności wątpliwe. W bilansie GOPS pokazana jest więc urealniona wartość należności, czyli pomniejszona o odpis.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część

pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w

wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w GOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 1352 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane

przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne. Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

5. Inne informacje

Brak

Wądroże Wielkie, 30.03.2020 r.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Piłowska
.....
(główny księgowy)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

.....
(kierownik jednostki)

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	Przemieszczenie wewnątrz		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niem. i prawne	8598,62	0	0	0	0	0	5886,62	0	5886,62	2712,00
2.	Środki trwałe w tym:	4450,00	0	0	0	0	0	0	0	0	4450,00
3.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4.	Budynki, lokale, budowle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Maszyny i urzadz. Technicz.	4450,00	0	0	0	0	0	0	0	0	4450,00
6.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Inne środki trwałe	59806,82	23504,35	0	0	23504,35	0	9660,92	0	9660,92	73650,25
8.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego(13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niem. i prawne	8598,62	0	0	0	0	5886,62	2712,00	0	0
2.	Środki trwałe W tym:	2855,42	0	311,50	0	311,50	0	3166,92	1594,58	1283,08
3.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Budynki, lokale, budowle	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Maszyny i urzadz. techniczne	2855,42	0	311,50	0	311,50	0	3166,92	1594,58	1283,08
6.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0

7.	Inne środki trwałe	59806,82	0	0	23504,35	23504,35	9660,92	73650,25	0	0
8.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Środki trwałe, w tym:	1283,08	-	GOPS w Wądrożu Wielkim nie dysponuje informacją o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
2.	Grunty	0	0	-
3.	Budynki	0	0	-
4.	Dobra kultury	0	0	-

1.3.1 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0

2	Środki trwałe	0	0	0	0
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5	Ogółem	0	0	0	0

1.3.2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

L.p.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Akcje i udziały	0	0	0	0
2	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
4	Ogółem	0	0	0	0

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Lp	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w wieczyste – dane identyfikujące grunt, tj.	Wartość gruntu użytkowanych	Zmiany w ciągu roku	Wartość gruntu użytkowanych
----	------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------	---------------------	-----------------------------

	lokalizacja, nr działki i powierzchnia			wieczyste- stan na początek roku obrotowego			wieczyste- stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
	Nr działki	Powierzchnia (m2)	Nazwa		Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	....	0	0	0	0	0	0
2	.....	0	0	0	0	0	0
3	.....	0	0	0	0	0	0
4	Ogółem	0	0	0	0	0	0

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	Wartość			
		stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty, w tym:	0	0	0	0
1.1.	Z tytułu umów dzierżawy	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lodowej w tym:	0	0	0	0
2.1.	Z tytułu umów leasingu	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0	0	0	0
3.1	Z tytułu umów leasingu	0	0	0	0
4.	Środki transportu	0	0	0	0
4.1	Z tytułu umów leasingu	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	0	0	0	0
5.1.	Z tytułu umów leasingu	0	0	0	0
	Ogółem	0	0	0	0

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł i gr
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności JST i BP	52352,04	1702467,98	150985,95	0,00	1853453,93
1.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna(BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.	Niezależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.	Niezależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności krótkoterminowe	52352,04	1702467,98	150985,95	0,00	1853453,93
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna(BP)	35459,81	1159897,59	117272,71	0,00	1277170,30
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	16892,23	542570,39	33713,24	0,00	576283,63
1.2.3.	Niezależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.	Niezależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.7.	Należności z tyt. Ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.8.	Inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		52352,04	1702467,98	150985,95	0,00	1853453,93

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0
2.	Nagrody jubileuszowe	11620,63
3.	Świadczenia urlopowe	0
4.	Inne (ekwiwalenty)	2319,00
Ogółem		13939,63

1.16. Inne informacje

Brak

2.

2.1. Odpisy aktualizujące wartości zapasów

Lp	Wyszczególnienie wg. rodzajów zapasów	Stan odpisów akt. na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów akt. w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie odpisów akt. w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów akt. na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	.....	0	0	0	0	0	0
2	.....	0	0	0	0	0	0
3	.....	0	0	0	0	0	0
	Ogółem	0	0	0	0	0	0

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

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku ubiegłego			Koszty poniesione w ciągu roku bieżącego		
		Ogółem	W tym:		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe		Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0	0	0	0	0	0
2	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0
	Ogółem	0	0	0	0	0	0

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
		Stan środków na koniec roku obrotowego
1	2	3
I	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0
1.	Losowe, pożar, odszkodowania	0
2.	Pozostałe, darowizna, spadek	0
II	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0
1.	Losowe, pożar, wartość strat	0
2.	Pozostałe, zalanie, wartość strat	0

2.4. Kwota należności z tytułu podatków realizowane przez organy podatkowe podległe Ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.

2.5. Inne informacje.

Brak

3. Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Brak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wądroże Wielkie Wądroże Wielkie 64 59-430 WĄDRÓŻE WIELKIE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego E0D08824AB040B28 
Numer identyfikacyjny REGON 390647430	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	40 763 412,53	41 485 605,71	A Fundusz	38 560 529,98	38 817 750,93
A.I Wartości niematerialne i prawne	562 388,27	393 702,11	A.I Fundusz jednostki	32 909 606,74	38 123 574,69
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	39 915 082,41	40 829 578,14	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 650 923,24	694 176,24
A.II.1 Środki trwałe	37 565 953,63	39 607 881,18	A.II.1 Zysk netto (+)	16 708 536,53	12 989 269,45
A.II.1.1 Grunty	2 566 381,69	2 595 458,12	A.II.2 Strata netto (-)	-11 057 613,29	-12 295 093,21
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	42 327,20	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	34 147 303,35	35 491 294,24	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	554 526,72	526 286,90	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	653 130,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	297 741,87	341 711,92	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 889 689,47	3 343 841,51
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 349 128,78	1 221 696,96	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 798 578,17	3 276 320,61
A.III Należności długoterminowe	91 111,30	67 520,90	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	321 570,14	251 632,71
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	194 830,55	194 804,56	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	23 714,40	38 837,00
A.IV.1 Akcje i udziały	194 830,55	194 804,56	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	167 682,29	242 425,82
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	404 461,43	456 587,85

Dariusz Subocz
(główny księgowy)
BeSTia

2020-01-28
(rok, miesiąc, dzień)
E0D08824AB040B28

Elżbieta Barbara Jedlecka
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 747 338,09	2 015 231,30
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	21 780,28	136 634,12
B Aktywa obrotowe	686 806,92	675 986,73	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	24 188,81	21 325,66	D.II.8 Fundusze specjalne	112 031,54	134 971,81
B.I.1 Materiały	21 336,26	19 254,60	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	112 031,54	134 971,81
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	2 852,55	2 071,06	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	91 111,30	67 520,90
B.II Należności krótkoterminowe	618 854,69	486 219,12			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 160,00	9 819,04			
B.II.2 Należności od budżetów	56 850,62	7 535,19			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	541 460,45	441 332,38			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	18 383,62	27 532,51			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	43 763,42	168 441,95			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	43 613,42	168 441,95			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	150,00	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			

Dariusz Subocz
(główny księgowy)

BeSTia

2020-01-28

(rok, miesiąc, dzień)

E0D08824AB040B28

Elżbieta Barbara Jedlecka

(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	41 450 219,45	42 161 592,44	Suma pasywów	41 450 219,45	42 161 592,44

Dariusz Subocz
(główny księgowy)

BeSTia

2020-01-28
(rok, miesiąc, dzień)

E0D08824AB040B28

Elżbieta Barbara Jedlecka
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4


Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

Dariusz Subocz
(główny księgowy)

BeSTia

2020-01-28
(rok, miesiąc, dzień)
E0D08824AB040B28

Elżbieta Barbara Jedlecka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wądroże Wielkie Wądroże Wielkie 64 59-430 WĄDROŻE WIELKIE		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 390647430			Wysłać bez pisma przewodniego 7258583CA5934CA9 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		26 431 021,37	22 889 189,10
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		9 536,60	8 501,40
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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		26 421 484,77	22 880 687,70
B.	Koszty działalności operacyjnej		18 957 447,65	21 539 917,03
B.I.	Amortyzacja		1 617 121,25	2 224 392,55
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 080 622,63	2 106 514,00
B.III.	Usługi obce		1 803 151,36	2 314 431,45
B.IV.	Podatki i opłaty		651 209,05	656 272,21
B.V.	Wynagrodzenia		6 229 432,97	6 823 263,94
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 680 790,31	1 721 485,99
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		179 186,17	404 849,28
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 682 709,91	5 249 110,61
B.X.	Pozostałe obciążenia		33 224,00	39 597,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		7 473 573,72	1 349 272,07
D.	Pozostałe przychody operacyjne		34 686,89	27 898,54
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		34 686,89	27 898,54
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 504 936,18	219 407,54

Dariusz Subocz
główny księgowy

2020-01-28
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Barbara Jedlecka
kierownik jednostki

BeSTia

7258583CA5934CA9

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

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	1 504 936,18	219 407,54
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 003 324,43	1 157 763,07
G.	Przychody finansowe	4 356,48	7 566,78
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 356,48	7 566,78
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	356 757,67	471 153,61
H.I.	Odsetki	292 035,84	389 797,69
H.II.	Inne	64 721,83	81 355,92
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 650 923,24	694 176,24
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)	5 650 923,24	694 176,24

Dariusz Subocz
główny księgowy

2020-01-28
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Barbara Jedlecka
kierownik jednostki

BeSTia

7258583CA5934CA9

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

Dariusz Subocz
główny księgowy

2020-01-28
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Barbara Jedlecka
kierownik jednostki

BeSTia

7258583CA5934CA9

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wądroże Wielkie Wądroże Wielkie 64 59-430 WĄDROŻE WIELKIE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 390647430		Wysłać bez pisma przewodniego A86C3CD6E8A80082 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		29 613 114,48	32 909 606,74
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		58 403 296,73	50 057 370,75
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		11 837 455,37	16 708 536,53
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		27 633 351,95	24 145 770,46
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		9 271 941,04	4 317 411,78
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	5 871,34
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		181 519,00	856 225,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		14 483,25	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		9 464 546,12	4 023 555,64
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		55 106 804,47	44 843 402,80
I.2.1. Strata za rok ubiegły		9 508 891,75	11 057 613,29
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		25 279 936,92	22 976 041,58
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		9 865 932,97	4 667 718,01
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	101 971,34
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		177 874,88	676 228,65
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		10 274 167,95	5 363 829,93
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		32 909 606,74	38 123 574,69

Dariusz Subocz
główny księgowy

2020-01-28
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Barbara Jedlecka
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 650 923,24	694 176,24
III.1.	zysk netto (+)	16 708 536,53	12 989 269,45
III.2.	strata netto (-)	-11 057 613,29	-12 295 093,21
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	38 560 529,98	38 817 750,93

Dariusz Subocz
główny księgowy

2020-01-28
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Barbara Jedlecka
kierownik jednostki

Dariusz Subocz
główny księgowy

2020-01-28
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Barbara Jedlecka
kierownik jednostki