Załącznik Nr 1

do instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego

przez jednostki organizacyjne Gminy Ozorków

**INFORMACJA DODATKOWA**

**Szkoła Podstawowa im. Konstantego Ildefonsa Gałczyńskiego w Solcy Wielkiej**

**Solca Wielka 58, 95-035 Ozorków**

**Sprawozdanie finansowe za okres**

**od 01 stycznia 2019roku do 31 grudnia 2019roku**

***Oświadczamy, że:***

1. Sprawozdanie **Szkoły Podstawowej im. Konstantego Ildefonsa Gałczyńskiego w Solcy Wielkiej** z siedzibą **Solca Wielka 58, 95-035 Ozorków** za rok 2019, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa

- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

- zestawienie zmian w funduszu jednostki

- informacja dodatkowa

Sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na postawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

1. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogły mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
2. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy  
    o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
3. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość  
    i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 10 kwietnia 2020r.

…………………………………….. ……………………………………….

(pieczęć i podpis) (pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie Kierownik jednostki

Ksiąg rachunkowych / Główny Księgowy

Załącznik Nr 2

do instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego

przez jednostki organizacyjne Gminy Ozorków

|  |  |
| --- | --- |
| **INFORMACJA DODATKOWA Szkoły Podstawowej im. Konstantego Ildefonsa Gałczyńskiego w Solcy Wielkiej ZA 2019 ROK** | |
| **I.** | **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:** |
| 1.1 | nazwę jednostki |
|  | **Szkoła Podstawowa im. Konstantego Ildefonsa Gałczyńskiego w Solcy Wielkiej** |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
|  | **Solca Wielka 58, 95-035 Ozorków** |
| 1.3 | adres jednostki |
|  | **Solca Wielka 58, 95-035 Ozorków** |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
|  | **Szkoła podstawowa- jednostka organizacyjna gminy realizująca zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisów wydawanych na jej podstawie.** |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
|  | **Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.** |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
|  | **Sprawozdanie nie obejmuje danych Łącznych** |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
|  | ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI  1. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat w roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z2019r. poz. 351) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w Rozporządzeniu Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 Rzeczpospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017r. poz. 1911 z późn. zm.).  2. Szczególne zasady przyjęte w polityce rachunkowości jednostki.  ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW  Środki trwałe i WNiP wycenia się wg:  - cen nabycia  - kosztu wytworzenia  - wartości przeszacowanej - na podstawie decyzji  Amortyzacja - wg ekonomicznej użyteczności, w tym:  - środki trwałe o niskiej wartości (w używaniu) - odpisywane jednorazowo w koszty, zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości - środki trwałe - metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem zasad wynikających z ustawy o rachunkowości  Inwestycje - środki trwałe w budowie  - cena nabycia lub koszt wytworzenia  Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe  - wg ceny nabycia  - wg ceny rynkowej  - w wartości godziwej  Długoterminowe aktywa finansowe  - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości  Należności  - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,  Roszczenia i zobowiązania  - w kwocie wymaganej zapłaty  Środki pieniężne  - w wartości nominalnej  Kredyty i pożyczki  - w kwocie wymaganej zapłaty  Rezerwy na zobowiązania  - w wiarygodnie oszacowanej wartości  Fundusze specjalne  - w wartości nominalnej  Rozliczenia międzyokresowe  - w wartości nominalnej  Wynik finansowy - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i kontynuacji  Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł (do dnia 31.12.2019) / 10 000,00 zł (od dnia 01.01.2020) odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Przedmioty powyżej 3 500,00 zł (do dnia 31.12.2019) / 10 000,00 zł (od dnia 01.01.2020) wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych. Sprzęt komputerowy, na który składają się: zestawy komputerowe, komputery stacjonarne, laptopy, drukarki, urządzenia typu tablet, skanery, serwery, monitory komputerowe, urządzenia wielofunkcyjne, zasilacze i dyski do serwerowni, router, systemy audiowizualny, nagrywarki oraz wydatki majątkowe ujmuje się na koncie 011 bez względu na ich wartość. Przy umarzaniu środków trwałych i wartości niematerialnych prawnych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem zasad wynikających z ustawy o rachunkowości. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzane są pomoce dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych.  Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji |
| 5. | inne informacje |
|  | - sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości  - rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej  - punktem wyjścia do sporządzenia sprawozdania finansowego były rzetelnie prowadzone księgi rachunkowe  - dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i uporządkowane  - jednostki organizacyjne wchodzące w skład sprawozdania finansowego: Szkoła Podstawowa im. Konstantego Ildefonsa Gałczyńskiego w Solcy Wielkiej. |
| **II.** | **Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:** |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.1 przedstawione w tabelach 1.1.1, 1.1.2,1.1.3, 1.1.4,1.1.5,1.1.6,1.1.7,1.1.8,1.1.9,1.1.10,1.1.11 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
|  | **Jednostka sprawozdawcza nie dysponuje takimi informacjami.** |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
|  | **Jednostka sprawozdawcza nie dysponuje takimi informacjami.** |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczyście |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.4. |
| 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 |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.5. |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.6. |
| 1.7. | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.7. |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.8. |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.9. |
| 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 |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.10. |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.11. |
| 1.12. | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.12. |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1. i 1.13.2 |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.14. |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.15. |
| 1.16. | inne informacje |
|  | **Jednostka sprawozdawcza nie posiada innych informacji.** |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 2.1. |
| 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 |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 2.2. |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
|  | **W jednostce sprawozdawczej nie wystąpiły** |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
|  | Dane prezentowane w tabeli 2.4 |
| 2.5. | inne informacje: |
|  | **Jednostka sprawozdawcza nie posiada innych informacji.** |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
|  | **Jednostka sprawozdawcza nie posiada innych informacji.** |

Główny Księgowy / Skarbnik jednostki Kierownik jednostki

**1.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych (brutto)**

Środki trwałe umarzane metodą liniową

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | | | | **Zmniejszenia** | | | | **Stan na koniec roku** |
| **aktualizacja wartości** | **nabycie** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** | **aktualizacja wartości** | **rozchód** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** |
| 1. | Środki trwałe | **2.868.933,24** | **0** | **21.821,00** | **1.470,00** | **48.000,00** | **0** | **0** | **1.470,00** | **0** | **2.938.754,24** |
| 1.1. | Grunty | **19.401,54** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **19.401,54** |
| 1.1. 1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | **2.680.342,08** | 0 | 0 | 0 | **48.000,00** | 0 | 0 | 0 | 0 | **2.728.342,08** |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | **169.189,62** | 0 | **21.821,00** | **1.470,00** | **0** | 0 | 0 | **1.470,00** | 0 | **191.010,62** |
| 1.4. | Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **SUMA** | | **2.868.933,24** | **0** | **21.821,00** | **1.470,00** | **48.000,00** | **0** | **0** | **1.470,00** | **0** | **2.938.754,24** |

**1.1.2. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych (brutto) (konto 013)**

Środki trwałe umarzane jednorazowo

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | | | | **Zmniejszenia** | | | | **Stan na koniec roku** |
| **ulepszenie** | **nabycie** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** | **ulepszenie** | **rozchód** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** |
| 1 | Środki trwałe w używaniu | **441.238,00** | 0 | **106.673,76** | **24.308,81** | 0 | 0 | **1.064,00** | **24.308,81** | 0 | **546.847,76** |
| **SUMA** | | **441.238,00** | **0** | **106.673,76** | **24.308,81** | **0** | **0** | **1.064,00** | **24.308,81** | **0** | **546.847,76** |

**1.1.3. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych (brutto) (konto 071)**

Środki trwałe umarzane metodą liniową

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | | | | **Zmniejszenia** | | |  | **Stan na koniec roku** |
| **umorzenie roczne, w tym ulepszenie** | **nabycie** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** | **Umorzenie roczne, w tym ulepszenie** | **rozchód** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** |
| 1. | Środki trwałe | **1.230.578,61** | **71.541,46** | **0** | **1.470,00** | **0** | **0** | **0** | **1.470,00** | **0** | **1.302.120,07** |
| 1.1. | Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | **1.067.170,76** | **68.264,65** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **1.135.435,41** |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | **163.407,85** | **3.276,81** | 0 | **1.470,00** | 0 | 0 | 0 | **1.470,00** | 0 | **166.684,66** |
| 1.4. | Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **SUMA** | | **1.230.578,61** | **71.541,46** | **0** | **1.470,00** | **0** | **0** | **0** | **1.470,00** | **0** | **1.302.120,07** |

**1.1.4. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych (brutto) (konto 072)**

Środki trwałe umarzane jednorazowo

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | | | | **Zmniejszenia** | | | | **Stan na koniec roku** |
| **ulepszenie** | **nabycie** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** | **ulepszenie** | **rozchód** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** |
| 1.5. | Środki trwałe w używaniu | **441.238,00** | 0 | **106.673,76** | **24.308,81** | 0 | 0 | **1.064,00** | **24.308,81** | 0 | **546.847,76** |
| **SUMA** | | **441.238,00** | **0** | **106.673,76** | **24.308,81** | **0** | **0** | **1.064,00** | **24.308,81** | **0** | **546.847,76** |

**1.1.5 Zmiana wartości netto środków trwałych**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)** | **Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość**  **początkowa minus umorzenie)** |
| 1. | **Środki trwałe** | **1.638.354,63** | **1.636.634,17** |
| 1.1. | Grunty | **19.401,54** | **19.401,54** |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w  użytkowanie wieczyste innym  podmiotom | **0** | **0** |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | **1.613.171,32** | **1.592.906,67** |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | **5.781,77** | **24.325,96** |
| 1.4. | Środki transportu | **0** | **0** |
| 1.5. | Inne środki trwałe | **0** | **0** |

**1.1.6. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych (brutto)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | | |  | |  | **Zmniejszenia** | | | **Stan na koniec roku** |
| **ulepszenie** | **umorzenie za okres** | **nabycie** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** | **ulepszenie** | **rozchód** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne umarzane metodą liniową | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne umarzane w 100% | **24.565,11** | 0 | 0 | 0 | **509,00** | 0 | 0 | 0 | **509,00** | 0 | **24.565,11** |
| **SUMA** | | **24.565,11** | **0** | **0** | **0** | **509,00** | **0** | **0** | **0** | **509,00** | **0** | **24.565,11** |

**1.1.7. Zmiany stanu wartości początkowej zbiorów bibliotecznych ( brutto ) (konto 014)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | | |  | **Zmniejszenia** | | | | **Stan na koniec roku** |
| **ulepszenie** | **nabycie** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** | **ulepszenie** | **rozchód** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** |
| 1. | Zbiory biblioteczne umarzane stopniowo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Zbiory biblioteczne umarzane w  100% | **119.932,49** | 0 | **10.926,18** | **38.167,50** | 0 | 0 | **14.686,11** | **38.167,50** | 0 | **116.172,56** |
| **SUMA** | | **119.932,49** | **0** | **10.926,18** | **38.167,50** | **0** | **0** | **14.686,11** | **38.167,50** | **0** | **116.172,56** |

**1.1.8. Zmiany umorzenia wartości niematerialnych i prawnych (konto 072)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Lp. | Specyfikacja | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | | |  |  | **Zmniejszenia** | |  | **Stan na koniec roku** |
| **ulepszenie** | **nabycie** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** | **ulepszenie** | **rozchód** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne umarzane metodą liniową | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne umarzane w 100% | **24.565,11** | 0 | 0 | **509,00** | 0 | 0 | 0 | **509,00** | 0 | **24.565,11** |
| **SUMA** | | **24.565,11** | **0** | **0** | **509,00** | **0** | **0** | **0** | **509,00** | **0** | **24.565,11** |

**1.1.9. Zmiany umorzenia zbiorów bibliotecznych (konto 072)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | | |  | **Zmniejszenia** | | |  | **Stan na koniec roku** |
| **ulepszenie** | **nabycie** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** | **ulepszenie** | **rozchód** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** |
| 1. | Zbiory biblioteczne umarzane stopniowo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Zbiory biblioteczne umarzane w  100% | **119.932,49** | 0 | **10.926,18** | **38.167,50** | 0 | 0 | **14.686,11** | **38.167,50** | 0 | **116.172,56** |
| **SUMA** | | **119.932,49** | **0** | **10.926,18** | **38.167,50** | **0** | **0** | **14.686,11** | **38.167,50** | **0** | **116.172,56** |

**1.1.10. Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na**  **początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)** | | | **Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)** | | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne umarzane stopniowo | 0 | | | 0 | | |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo | 0 | | | 0 | | |
|  | **Suma** | **0** | | | **0** | | |

**1.1.11 Zmiana wartości netto zbiorów bibliotecznych**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na**  **początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)** | | | **Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)** | | |
| 1 | Zbiory biblioteczne umarzane stopniowo | 0 | | | 0 | | |
| 2 | Zbiory biblioteczne umarzane jednorazowo | 0 | | | 0 | | |
|  | **Suma** | **0** | | | **0** | | |

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | **Zmniejszenia** | **Stan na koniec roku** |
| **0** | **0** | **0** | **0** |

**1.5. Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych** | **Wartość**  **Prezentowana w**  **bilansie**  **w zł i gr** |  | **Wartość pozabilansowa**  **w zł i gr** |
| 1. | Środki trwałe używane na podstawie umów najmu | 0,00 |  | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy | 0,00 |  | 0,00 |
| 3. | Środki trwałe używane na podstawie innych umów, | 0,00 |  | 0,00 |
| w tym |  |  | |
| umów leasingu | 0,00 |  | 0,00 |
|  | **SUMA** | **0,00** |  | **0,00** |

**1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **Papiery wartościowe** | **Stan na dzień bilansowy (wartość bilansowa)** | |
| **liczba** | **wartość w zł i gr** |
| Akcje | 0 | 0 |
| Udziały | 0 | 0 |
| Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0 |
| Inne papiery wartościowe | 0 | 0 |
| **SUMA** | **0** | **0** |

**1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Odpisy aktualizujące należności według pozycji** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia w roku obrotowym** | **Wykorzystanie** | **Rozwiązanie** | **Stan na koniec roku** |
| I. | Należności JB | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| I.1. | Należności długoterminowe | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| I.2. | Należności krótkoterminowe, z tego: | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| I.2.2. | należności od budżetów | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| I.2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| I.2.4. | pozostałe należności | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| II. | Należności finansowe | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

**1.8. Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Rezerwy według celu ich utworzenia** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia w roku**  **obrotowym** | **Wykorzystanie** | **Rozwiązanie** | **Stan na koniec roku** |
| I. | Rezerwy, z tego: | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| I.1. | rezerwa ogólna | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| I.2. | celowa | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| I.2.1 | celowa: zadania w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego, wspierania i upowszechniania kultury fizycznej oraz sportu, działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym, działalności na rzecz osób niepełnosprawnych,  porządku i bezpieczeństwa publicznego | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| I.2.2 | zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **SUMA** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

**1.9. Podział i wiekowanie zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Zobowiązania**  **(wartość wykazana w bilansie)** |  | **z tego:** |  |
| **powyżej 1 roku do 3 lat** | **powyżej 3 lat do 5 lat** | **powyżej 5 lat** |
| 1. | Dla jednostek budżetowych | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  | w tym dotycz. wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 2. | Zobowiązania z tyt. Kredytów, pożyczek i odszkodowań | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **SUMA** | | **0** | **0** | **0** | **0** |

**1.10. Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |
| **L.p.** | **Tytuł zobowiązania** | **Stan na początek roku obrotowego** | **Stan na koniec roku obrotowego** |
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | **0** | **0** |
| 2. | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego | **0** | **0** |

**1.11. Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |
| **L.p.** | **Rodzaj zabezpieczenia** | **Kwota** | **Kwota** | **W tym na aktywach:** | |
| **zobowiązania** | **zabezpieczenia** | **trwałych** | **obrotowych** |
| 1. | Gwarancje | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 2. | Poręczenia, w tym | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 2.1. | poręczenia wekslowe | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 2.2. | utworzone rezerwy bilansowe | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 3. | Hipoteczne | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 4. | Zastawy | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 5. | Inne | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **SUMA** | | **0** | **0** | **0** | **0** |

**1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |
| **Lp.** | **Zobowiązania warunkowe** | **Stan na koniec roku obrotowego** | **w tym zabezpieczone na majątku jednostki** |
| 1. | Gwarancje | **0** | **0** |
| 2. | Poręczenia | **0** | **0** |
| 2.1. | w tym poręczenia wekslowe | **0** | **0** |
| 3. | Roszczenia sporne | **0** | **0** |
| 4. | Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy | **0** | **0** |
| 5. | Inna specyfikacja, w tym: | **0** | **0** |
| 5.1. | hipoteki | **0** | **0** |
| 5.2. | zastawy | **0** | **0** |
| **SUMA** | | **0** | **0** |

**1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów** | **Stan na początek roku w zł i gr** | **Stan na koniec roku w zł i gr** |
| 1. | Decyzje wykonania nasadzeń następczych | **0** | **0** |
| 2. | Decyzje przyznające świadczenia społeczne na okres na przełomie roku | **0** | **0** |
| 3. | Naliczenie należności rozłożonych na raty na lata następne | **0** | **0** |
| **SUMA** | | **0** | **0** |

**1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów** | **Stan na początek roku w zł i gr** | **Stan na koniec roku w zł i gr** |
| 1. | Naprawy gwarancyjne | **0** | **0** |
| 2. | Usługi wykonane, niezafakturowane | **0** | **0** |
| 3. | Pozostałe | **0** | **0** |
| **SUMA** | | **0** | **0** |

**1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku obrotowego** | **Stan na koniec roku obrotowego** |
| 1. | Otrzymane gwarancje | **0** | **0** |
| 2. | Otrzymane poręczenia | **0** | **0** |
| **SUMA** | | **0** | **0** |

**1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze**

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **Wyszczególnienie** | **Kwota wypłaconych świadczeń pracownicznych** |
| w zł i gr |
| 1) odprawy emerytalne i rentowe | **0** |
| 2) nagrody jubileuszowe | **43.027,44** |
| 3) pozostałe nagrody | **16.946,00** |
| 4) Inne, w tym: | **500,00** |
| 4.1 Ryczałt za podróże służbowe | **0** |
| 4.2 Refundacja za zakup okularów | **500,00** |
| 4.3 Ekwiwalent za niewykorzystany urlop | **0** |
| **SUMA** | **60.473,44** |

**2.1 Zmiana wartości zapasów - materiałów**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Wartość zapasów - materiałów na początek roku obrotowego** | **Wartość zapasów - materiałów na koniec roku obrotowego** |
| 1 | Zapasy - materiały | **1.369,36** | **9.745,63** |
| 1.1 | w tym art. spożywcze żywieniowe | **304,30** | **716,65** |
| 1.2 | w tym olej napędowy grzewczy | **1.065,06** | **9.028,98** |
|  | **SUMA** | **1.369,36** | **9.745,63** |

**2.2. Koszt wytworzenia ŚT**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | |  |
| **Lp.** | **Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie** | **W tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia**  **środków trwałych w budowie w roku**  **obrotowym** |
| 1. | **0** | **0** |

**2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | |  |
| **Lp.** | **Treść** | **Kwota (w zł i gr)** |
| 1. | Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych | **0** |

Główny Księgowy / Skarbnik jednostki Kierownik jednostki