

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	Gmina Dobre
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	Dobre
1.3	<i>adres jednostki</i>
	ul. Dworcowa 6, 88-210 Dobre
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	Celem gminy jest zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty, tworzenie warunków racjonalnego i harmonijnego rozwoju gminy oraz warunków pełnego uczestnictwa mieszkańców w życiu wspólnoty.
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>
	Wykaz jednostek objętych sprawozdaniem łącznym: Urząd Gminy, Centrum Usług Wspólnych, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Publiczna Szkoła Podstawowa w Byczynie, Publiczna Szkoła Podstawowa w Dobrem, Publiczne Przedszkole w Dobrem i Publiczna Szkoła Podstawowa w Krzywosądzy.
4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ciągły, dokonując</i>
	<p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości jednostka stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Jednostka prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o finansach publicznych.</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów 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.</p> <p>Przyjęto następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub nabycia i obejmuje ewidencją ilościowo-wartościową,

	<p>- wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania,</p> <p>- inwestycje wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie,</p> <p>- materiały wycenia się według ceny zakupu i obejmuje ewidencją ilościowo-wartościową.</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęte zostały następujące ustalenia:</p> <p>a) składniki majątku o wartości poniżej 10.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i wprowadza się do ewidencji bilansowej oraz dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych.</p> <p>b) składniki majątku o wartości powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej oraz podlegają umorzeniu w czasie według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczających wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p>
5.	<i>inne informacje</i>
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<i>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</i>

Urząd Gminy - Główne składniki aktywów trwałych na 31.12.2019 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)
			Aktualizacja	Przychody	Przebieżenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚĆ I NIEMATERIALNE I PRAWNE	74.244,64	-	4.106,00	-	4.106,00	-	-	-	-	78.350,64
2.	ŚRODKI TRWAŁE	52.418.323,98	-	5.448.590,78	-	5.448.590,78	-	68.715,00	-	68.715,00	57.798.199,76
1)	Grunty	511.501,65	-	42.433,04	-	42.433,04	-	-	-	-	553.934,69
2)	Budynki i lokale (1)	12.995.526,57	-	3.342.000,81	-	3.342.000,81	-	-	-	-	16.337.527,38
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (2)	35.225.729,10	-	1.726.192,11	-	1.726.192,11	-	-	-	-	36.951.921,21
4)	Kotły i maszyny energetyczne (3)	314 805,28	-	30.300,00	-	30.300,00	-	68.715,00	-	68.715,00	276.390,28
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (4)	108 869,22	-	43.214,82	-	43.214,82	-	-	-	-	152.084,04
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7)	Urządzenia techniczne(6)	141 196,00	-	-	-	-	-	-	-	-	141 196,00
8)	Środki transportu (7)	2.859.486,74	-	264.450,00	-	264.450,00	-	-	-	-	3.123.936,74
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane(8)	261 209,42	-	-	-	-	-	-	-	-	261 209,42
Razem		52.492.568,62	-	5.452.696,78	-	5.452.696,78	-	68.715,00	-	68.715,00	57.876.550,40

Urząd Gminy – Umorzenie aktywów trwałych na 31.12.2019 r.

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+17-18)	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)
13		14	15	16	17	18	19	20	21
1.	74.244,64	-	4.106,00	-	4.106,00	-	78.350,64	-	-
2.	23.303.434,44	-	1.940.214,62	-	1.940.214,62	52.910,55	25.190.738,51	29.114.889,54	32.607.461,25
1)	-	-	-	-	-	-	-	511.501,65	553.934,69
2)	4.872.612,82	-	358.938,83	-	358.938,83	-	5.231.551,65	8.122.913,75	11.105.975,73
3)	15.684.825,39	-	1.336.812,55	-	1.336.812,55	-	17.021.637,94	19.540.903,71	19.930.283,27
4)	257.780,41	-	8.136,17	-	8.136,17	52.910,55	213.006,03	57.024,87	63.384,25
5)	108.602,70	-	266,52	-	266,52	-	108.869,22	266,52	43.214,82
6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7)	128.981,32	-	5.026,31	-	5.026,31	-	134.007,63	12.214,68	7.188,37
8)	2.031.164,44	-	222.904,51	-	222.904,51	-	2.254.068,95	828.322,30	869.867,79
9)	219.467,36	-	8.129,73	-	8.129,73	-	227.597,09	41.742,06	33.612,33
23.377.679,08		-	1.944.320,62	-	1.944.320,62	52.910,55	25.269.089,15	29.114.889,54	32.607.461,25

Pozostałe środki trwałe w 2019 r.

Nazwa	Stan na Początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku
		przychody	przeniesienie	inne	zbycie	likwidacja	inne	
Pozostałe środki trwałe - wyposażenie	859.946,78	128.823,10	576,18	-	-	233,47	-	989.112,59
Ogółem	859.946,78	128.823,10	576,18	-	-	233,47	-	989.112,59

Nazwa	Umorzenie stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku		Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku
		umorzenie jednorazowe	inne		
Umorzenie pozostałych środków trwałych	859.946,78	129.399,28	-	233,47	989.112,59
Ogółem	859.946,78	129.399,28	-	233,47	989.112,59

Centrum Usług Wspólnych w Dobrem

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH-WARTOŚĆ POCZĄTKOWA-CUW DOBRE - 2019 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	4 998,92				0,00				0,00	4 998,92
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1)	Grunty					0,00				0,00	0,00
2)	Budynki i lokale					0,00				0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00
8)	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
9)	ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane					0,00				0,00	0,00
3.	Środki trwałe - pozostałe	34 320,04		2 137,50		2 137,50				0,00	36 457,54
4.	Zbiory biblioteczne					0,00				0,00	0,00
	RAZEM	39 318,96	0,00	2 137,50	0,00	2 137,50	0,00	0,00	0,00	0,00	41 456,46

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH-UMORZENIE-CUW DOBRE - 2019 r.

Lp.	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia(14+15+16)	Zmniejszenie wartości 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	stan na koniec roku obrotowego
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	4 998,92				0,00		4 998,92	0,00	0,00
2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1)					0,00		0,00	0,00	0,00
2)					0,00		0,00	0,00	0,00
3)					0,00		0,00	0,00	0,00
4)					0,00		0,00	0,00	0,00
5)					0,00		0,00	0,00	0,00
6)					0,00		0,00	0,00	0,00
7)					0,00		0,00	0,00	0,00
8)					0,00		0,00	0,00	0,00
9)					0,00		0,00	0,00	0,00
3.	34 320,04		2 137,50		2 137,50		36 457,54	0,00	0,00
4.					0,00		0,00	0,00	0,00
	39 318,96	0,00	2 137,50	0,00	2 137,50	0,00	41 456,46	0,00	0,00

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobrem

GLÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH - WARTOŚĆ POCZĄTKOWA-GOPS DOBRE-2019 rok

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)
			Aktualizacja	Przychody	przebieżenie		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	11 663,54		780,00		780,00				0,00	12 443,54
2.	Środki trwałe	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
1)	Grunty					0,00				0,00	0,00
2)	Budynki i lokale					0,00				0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	3 500,00				0,00				0,00	3 500,00
8)	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie,					0,00				0,00	0,00
3.	Środki trwałe - pozostałe	88 234,67		151 426,07		151 426,07				0,00	239 660,74
4.	Zbiory biblioteczne					0,00				0,00	0,00
	RAZEM	103 398,21	0,00	152 206,07	0,00	152 206,07	0,00	0,00	0,00	0,00	255 604,28

GLÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH - UMORZENIE-GOPS DOBRE-2019 rok

Lp.	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia(14+15+16)	Zmniejszenie wartości 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	stan na koniec roku obrotowego
13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1.	11 663,54		780,00		780,00		12 443,54	0,00	0,00
2.	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00
1)					0,00		0,00	0,00	0,00
2)					0,00		0,00	0,00	0,00
3)					0,00		0,00	0,00	0,00
4)					0,00		0,00	0,00	0,00
5)					0,00		0,00	0,00	0,00
6)					0,00		0,00	0,00	0,00
7)	3 500,00				0,00		3 500,00	0,00	0,00
8)					0,00		0,00	0,00	0,00
9)					0,00		0,00	0,00	0,00
3.	88 234,67		151 426,07		151 426,07		239 660,74	0,00	0,00
4.					0,00		0,00	0,00	0,00
	103 398,21	0,00	152 206,07	0,00	152 206,07	0,00	255 604,28	0,00	0,00

Publiczna Szkoła Podstawowa w Dobrem

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH - WARTOŚĆ POCZĄTKOWA-PSP DOBRE 2019 rok

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)
			Aktualizacja	Przychody	przebieżenie		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	10 092,49		2 013,98		2 013,98		1 017,00		1 017,00	11 089,47
2.	Środki trwałe	168 026,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 761,95	0,00	11 761,95	156 264,52
	1) Grunty					0,00				0,00	0,00
	2) Budynki i lokale					0,00				0,00	0,00
	3) Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
	4) Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
	5) Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego					0,00				0,00	0,00
	6) Maszyny, urządzenia i aparaty					0,00				0,00	0,00
	7) Urządzenia techniczne	41 694,92				0,00				0,00	41 694,92
	8) Środki transportu					0,00				0,00	0,00
	9) Narzędzia, przyrządy, ruchomości i	126 331,55				0,00		11 761,95		11 761,95	114 569,60
3.	Środki trwałe pozostałe	672 430,35		31 757,74		31 757,74		56 489,19	1 747,31	58 236,50	645 951,59
4.	Zbiory biblioteczne	152 661,90		12 802,63		12 802,63		54 530,87		54 530,87	110 933,66
	RAZEM	1 003 211,21	0,00	46 574,35	0,00	46 574,35	0,00	123 799,01	1 747,31	125 546,32	924 239,24

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH - UOMORZENIE-PSP DOBRE 2019 rok

Lp.	Uomorzanie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie uomorzania(14+15+16)	Zmniejszenie wartości uomorzania	Uomorzanie- stan na koniec roku obrotowego(13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	10 092,49		2 013,98		2 013,98	1 017,00	11 089,47	0,00	0,00
2.	146 037,56	0,00	11 453,47	0,00	11 453,47	11 761,95	145 729,08	21 988,91	10 535,44
	1)				0,00		0,00	0,00	0,00
	2)				0,00		0,00	0,00	0,00
	3)				0,00		0,00	0,00	0,00
	4)				0,00		0,00	0,00	0,00
	5)			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	6)				0,00		0,00	0,00	0,00
	7)	40 988,03	499,00		499,00		41 487,03	706,89	207,89
	8)				0,00		0,00	0,00	0,00
	9)	105 049,53		10 954,47	10 954,47	11 761,95	104 242,05	21 282,02	10 327,55
3.	672 430,35		31 757,74		31 757,74	58 236,50	645 951,59	0,00	0,00
4.	152 661,90		12 802,63		12 802,63	54 530,87	110 933,66	0,00	0,00
	981 222,30	0,00	58 027,82	0,00	58 027,82	125 546,32	913 703,80	21 988,91	10 535,44

Publiczna Szkoła Podstawowa w Krzywosądzu

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH - WARTOŚĆ POZĄTKOWA-PSP KRZYWOSĄDZ - 2019 rok

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	7 476,72				0,00				0,00	7 476,72
2.	Środki trwałe	91 931,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 931,13
1)	Grunty					0,00				0,00	0,00
2)	Budynki i lokale					0,00				0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	11 956,00				0,00				0,00	11 956,00
8)	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	79 975,13				0,00				0,00	79 975,13
3.	Środki trwałe - pozostałe	297 073,92		17 455,61	889,13	18 344,74		0,44		0,44	315 418,22
4.	Zbiory biblioteczne	11 054,38		1 344,20		1 344,20				0,00	12 398,58
	RAZEM	407 536,15	0,00	18 799,81	889,13	19 688,94	0,00	0,44	0,00	0,44	427 224,65

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH -UMORZENIE- PSP KRZYWOSĄDZ - 2019 rok

Lp.	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia(14+15+16)	Zmniejszenie wartości 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	stan na koniec roku obrotowego
13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1.	7 476,72				0,00		7 476,72	0,00	0,00
2.	73 777,78	0,00	9 094,05	0,00	9 094,05	0,00	82 871,83	18 153,35	9 059,30
1)					0,00		0,00	0,00	0,00
2)					0,00		0,00	0,00	0,00
3)					0,00		0,00	0,00	0,00
4)					0,00		0,00	0,00	0,00
5)					0,00		0,00	0,00	0,00
6)					0,00		0,00	0,00	0,00
7)	11 358,20		597,80		597,80		11 956,00	597,80	0,00
8)					0,00		0,00	0,00	0,00
9)	62 419,58		8 496,25		8 496,25		70 915,83	17 555,55	9 059,30
3.	297 073,92		18 344,74		18 344,74	0,44	315 418,22	0,00	0,00
4.	11 054,38		1 344,20		1 344,20		12 398,58	0,00	0,00
	389 382,80	0,00	28 782,99	0,00	28 782,99	0,44	418 165,35	18 153,35	9 059,30

Publiczna Szkoła Podstawowa w Byczynie

GLÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH -WARTOŚĆ POCZĄTKOWA- PSP BYCZYNA-2019 rok

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	12 942,12		1 459,00		1 459,00				0,00	14 401,12
2.	Środki trwałe	86 555,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 555,71
1)	Grunty					0,00				0,00	0,00
2)	Budynki i lokale					0,00				0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 551,00				0,00				0,00	4 551,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00
8)	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
9)	wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	82 004,71				0,00				0,00	82 004,71
3.	Środki trwałe -pozostale	195 901,95		81 486,45	775,23	82 261,68		27 925,98		27 925,98	250 237,65
4.	Zbiory biblioteczne	14 792,66		735,00		735,00		263,21		263,21	15 264,45
	RAZEM	310 192,44	0,00	83 680,45	775,23	84 455,68	0,00	28 189,19	0,00	28 189,19	366 458,93

GLÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH -UMORZENIE- PSP BYCZYNA - 2019 rok

Lp.	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia(1 4+15+16)	Zmniejszenie wartości 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	stan na koniec roku obrotowego
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	12 942,12		1 459,00		1 459,00		14 401,12	0,00	0,00
2.	70 609,34	0,00	8 200,71	0,00	8 200,71	0,00	78 810,05	15 946,37	7 745,66
1)					0,00		0,00	0,00	0,00
2)					0,00		0,00	0,00	0,00
3)					0,00		0,00	0,00	0,00
4)					0,00		0,00	0,00	0,00
5)	4 095,90		455,10		455,10		4 551,00	455,10	0,00
6)					0,00		0,00	0,00	0,00
7)					0,00		0,00	0,00	0,00
8)					0,00		0,00	0,00	0,00
9)	66 513,44		7 745,61		7 745,61		74 259,05	15 491,27	7 745,66
3.	195 901,95		82 261,68		82 261,68	27 925,98	250 237,65	0,00	0,00
4.	14 792,66		735,00		735,00	263,21	15 264,45	0,00	0,00
	294 246,07	0,00	92 656,39	0,00	92 656,39	28 189,19	358 713,27	15 946,37	7 745,66

Publiczne Przedszkole w Dobrem

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH -WARTOŚĆ POCZĄTKOWA- PRZEDSZKOLE DOBRE - 2019 rok

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)
			Aktualizacja	Przychody	przebieżenie		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	2 540,00				0,00				0,00	2 540,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1)	Grunty					0,00				0,00	0,00
2)	Budynki i lokale					0,00				0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00
8)	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie					0,00				0,00	0,00
3.	Środki trwałe - pozostałe	102 704,27		5 207,90		5 207,90		6 227,87		6 227,87	101 684,30
4.	Zbiory biblioteczne	4 205,93		280,00		280,00				0,00	4 485,93
	RAZEM	109 450,20	0,00	5 487,90	0,00	5 487,90	0,00	6 227,87	0,00	6 227,87	108 710,23

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH -UMORZENIE- PRZEDSZKOLE DOBRE - 2019 rok

Lp.	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia(14+15+16)	Zmniejszenie wartości 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	stan na koniec roku obrotowego
13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1.	2 540,00				0,00		2 540,00	0,00	0,00
2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1)					0,00		0,00	0,00	0,00
2)					0,00		0,00	0,00	0,00
3)					0,00		0,00	0,00	0,00
4)					0,00		0,00	0,00	0,00
5)					0,00		0,00	0,00	0,00
6)					0,00		0,00	0,00	0,00
7)					0,00		0,00	0,00	0,00
8)					0,00		0,00	0,00	0,00
9)					0,00		0,00	0,00	0,00
3.	102 704,27		5 207,90		5 207,90	6 227,87	101 684,30	0,00	0,00
4.	4 205,93		280,00		280,00		4 485,93	0,00	0,00
	109 450,20	0,00	5 487,90	0,00	5 487,90	6 227,87	108 710,23	0,00	0,00

1.2.	<i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>
	Jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej środków trwałych.
1.3.	<i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>
	nie dotyczy
1.4.	<i>wartość gruntów użytkowanych wieczyście</i>
	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście przez jednostkę według stanu na 31.12.2019 r. wynosi 142.505,32 zł.
1.5.	<i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>
	W 2019 roku użytkowane obce środki trwałe na podstawie zawartych umów z: 1) Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej – wartość sprzętu na 01.01.2019 r. - 7.173,45 zł; stan na 31.12.2019 r. - 7.173,45 zł. 2) Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – wartość sprzętu na 01.01.2019 r. – 2.607,60 zł; stan na 31.12.2019 r. – 2.607,60 zł. Razem wartość sprzętu na 01.01.2019 r. – 9.781,05 zł; stan na 31.12.2019 r. – 9.781,05 zł.
1.6.	<i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>
	nie dotyczy
1.7.	<i>dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)</i>
	Stan odpisów aktualizujących wynosił: na 1.01.2019 r.- 2.364.038,55 zł, zwiększenia – 300.949,96 zł, zmniejszenie odpisu – 7.405,97 zł. Stan na 31.12.2019 r. – 2.657.582,54 zł.
1.8.	<i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	nie dotyczy
1.9.	<i>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
a)	<i>powyżej 1 roku do 3 lat</i>
b)	<i>powyżej 3 do 5 lat</i>
c)	<i>powyżej 5 lat</i>
	Gmina nie posiada zobowiązań długoterminowych.
1.10.	<i>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</i>
	Gmina nie ma zawartej żadnej umowy leasingu.
1.11.	<i>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>

	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na swoim majątku.
1.12.	<i>łącznie 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</i>
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.
1.13.	<i>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</i>
	Jednostka nie rozlicza w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz majątkową jednostki.
1.14.	<i>łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	Jednostka otrzymała w 2019 roku gwarancje na kwotę 115.365,58 zł.
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>
	W 2019 r. w ramach świadczeń pracowniczych wypłacono nagrody jubileuszowe i ekwiwalenty za niewykorzystany urlop w łącznej kwocie 142.546,30 zł.
1.16.	<i>inne informacje</i>
	Wysokość środków zgromadzonych na rachunku VAT wynosi 0 zł na dzień 31 grudnia 2019 r.
2.	
2.1.	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
	nie dotyczy
2.2.	<i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>
	W roku obrotowym koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wyniósł 3.311.184,24 zł.
2.3.	<i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>
	nie dotyczy
2.4.	<i>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</i>
	nie dotyczy
2.5.	<i>inne informacje</i>
	nie dotyczy
3.	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>
	nie dotyczy

Agata Szydłowska
(główny księgowy)

2020-04-20
(rok, miesiąc, dzień)

Stefan Czesław Śpibida
(kierownik jednostki)