

| | | |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W PARYSOWIE PARYSÓW 08-441 PARYSÓW | BILANS jednostki budżetowej | Adresat: GMINA PARYSÓW |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 8D2FEFA85169EB9E  |
| Numer identyfikacyjny REGON 362146737 | 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 | 6 734 306,25 | 6 516 297,09 | A Fundusz | 6 458 515,34 | 6 222 686,37 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 11 389 362,39 | 11 614 685,17 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 6 734 306,25 | 6 516 297,09 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -4 930 847,05 | -5 391 998,80 |
| A.II.1 Środki trwałe | 6 734 306,25 | 6 516 297,09 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 0,00 | 0,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -4 930 847,05 | -5 391 998,80 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 6 718 672,27 | 6 505 058,43 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 15 633,98 | 11 238,66 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 294 687,10 | 326 948,98 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 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 | 294 687,10 | 326 948,98 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 691,19 | 1 303,84 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 45 238,54 | 48 439,29 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 239 526,67 | 257 449,85 |

(główny księgowy)

2020-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Krystyna Mucha
(kierownik jednostki)

BeSTia

8D2FEFA85169EB9E Korekta nr 1

Strona 1 z 4

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|--|----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B Aktywa obrotowe | 18 896,19 | 33 338,26 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 9 665,49 | 13 582,26 | D.II.8 Fundusze specjalne | 9 230,70 | 19 756,00 |
| B.I.1 Materiały | 9 665,49 | 13 582,26 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 9 230,70 | 19 756,00 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D.II.8.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.4 Towary | 0,00 | 0,00 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 9 000,00 | 7 800,00 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 9 000,00 | 7 800,00 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 230,70 | 11 956,00 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 230,70 | 11 956,00 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.5 Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |

(główny księgowy)

2020-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Krystyna Mucha
(kierownik jednostki)

BeSTia

8D2FEFA85169EB9E Korekta nr 1

Strona 2 z 4

| | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 6 753 202,44 | 6 549 635,35 | Suma pasywów | 6 753 202,44 | 6 549 635,35 |

(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

8D2FEFA85169EB9E Korekta nr 1

Mariola Krystyna Mucha

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Umorzenie środków trwałych - 2 416 020,85 zł

Umorzenie pozostałych środków trwałych - 886 284,45 zł


(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

8D2FEFA85169EB9E Korekta nr 1

Mariola Krystyna Mucha
(kierownik jednostki)

| | | | | |
|---|--|---|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W PARYSÓWIE PARYSÓW 08-441 PARYSÓW | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: GMINA PARYSÓW | |
| Numer identyfikacyjny REGON 362146737 | | | Wysłać bez pisma przewodniego D7593FD0BAD2F499  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 11 445 563,14 | 11 389 362,39 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 4 716 030,03 | 5 157 553,60 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | | 4 716 030,03 | 5 157 553,60 |
| I.1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. | Środki na inwestycje | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.5. | Aktualizacja wyceny środków trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.6. | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.7. | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.8. | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.9. | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.10. | Inne zwiększenia | | 0,00 | 0,00 |
| I.2. | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 4 772 230,78 | 4 932 230,82 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | | 4 769 515,68 | 4 930 847,05 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | | 2 715,10 | 1 383,77 |
| I.2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.5. | Aktualizacja środków trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.6. | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.7. | Pasywa 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 | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 11 389 362,39 | 11 614 685,17 |

Mariola Krystyna Mucha
główny księgowy

2020-04-23
rok, miesiąc, dzień

Bogumiła Nowosielska
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|---|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -4 930 847,05 | -5 391 998,80 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -4 930 847,05 | -5 391 998,80 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 6 458 515,34 | 6 222 686,37 |
| | | | |

 Mariola Krystyna Mucha
 główny księgowy

 2020-04-23
 rok, miesiąc, dzień


 Bogumiła Nowosielska
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Mariola Krystyna Mucha
główny księgowy

2020-04-23
rok, miesiąc, dzień

Bogumiła Nowosielska
kierownik jednostki

| | | | | |
|---|--|---|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W PARYSOWIE PARYSÓW 08-441 PARYSÓW | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: GMINA PARYSÓW | |
| Numer identyfikacyjny REGON 362146737 | | | Wysłać bez pisma przewodniego 02C4F2C9BC89787E  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 273 456,15 | 299 489,60 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 238 839,60 | 265 327,60 |
| 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 | | 34 616,55 | 34 162,00 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 5 209 860,13 | 5 699 451,38 |
| B.I. | Amortyzacja | | 218 009,16 | 218 009,16 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 560 813,81 | 641 721,63 |
| B.III. | Usługi obce | | 193 962,83 | 227 981,87 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 0,00 | 0,00 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 3 269 231,92 | 3 533 430,88 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 967 012,01 | 1 051 733,76 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 830,40 | 26 574,08 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 0,00 | 0,00 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | -4 936 403,98 | -5 399 961,78 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 5 278,63 | 7 516,15 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 5 278,63 | 7 516,15 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | 0,00 |

Mariola Krystyna Mucha
główny księgowy

2020-04-23
rok, miesiąc, dzień

Bogumiła Nowosielska
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -4 931 125,35 | -5 392 445,63 |
| G. | Przychody finansowe | 278,30 | 446,83 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 278,30 | 446,83 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -4 930 847,05 | -5 391 998,80 |
| 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) | -4 930 847,05 | -5 391 998,80 |
| | | | |

Mariola Krystyna Mucha
główny księgowy

2020-04-23
rok, miesiąc, dzień

Bogumiła Nowosielska
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

A.I Wzajemne rozliczenia między jednostkami - środki otrzymane z GOPS na wyżywienie, wartość 38 845,70 zł.

Mariola Krystyna Mucha
główny księgowy

2020-04-23
rok, miesiąc, dzień

Bogumiła Nowosielska
kierownik jednostki

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W PARYSOWIE PARYSÓW 08-441 PARYSÓW | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r. | Adresat: GMINA PARYSÓW |
| Numer identyfikacyjny REGON 362146737 | | 387D6F3488EBEB35  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 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 | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Mariola Krystyna Mucha
(główny księgowy)

2020.03.30
rok mies. dzień

Bogumiła Nowosielska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Mariola Krystyna Mucha
(główny księgowy)

2020.03.30
rok mies. dzień

Bogumiła Nowosielska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Jednostki budżetowej Gminy Parysów

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Zespół Placówek Oświatowych w Parysowie

ul. Książęca

08-441 Parysów

2. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy:

a) z zakresu usług edukacyjnych i wychowawczych;

b) z zakresu pomocy rodzinom i osobom w przewyższaniu trudnych sytuacji życiowych, wspieranie rodzin i osób w zaspokajaniu ich podstawowych potrzeb, wspieranie rodziny;

c) z zakresu usług administracyjnych świadczonych dla ludności oraz usług z art. 7 ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2019 poz. 506).

3. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2019 rok.

4. Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane 4 jednostek budżetowych.

5. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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, z tym, że:

- Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji,

- Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji,

- Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w gotówce – według wartości nominalnej,

- Zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty,

- Należności – w kwocie wymaganej zapłaty,

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu

stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzone jednorazowo na okres całego roku pod datą 31 grudnia,

- Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w pierwszym dniu miesiąca po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych do używania, a jej zakończenie – w ostatnim dniu miesiąca w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru,

- Od ujawnionych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, nieobjętych dotychczas ewidencją, amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki te zostały wprowadzone do ewidencji,

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10 000,00 zł brutto umarza się metodą liniową zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, według stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,

- Jednakowe odpisy amortyzacyjne dokonywane są rocznie zgodnie z tabelami amortyzacji – proporcjonalnie do czasu użytkowania środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych,

- Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania lub bezpośrednio po zakupie, umarza się:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe (wyposażenie) 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 momencie oddania do używania (obecnie jest to kwota 10 000,00 zł brutto),

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

INSPEKTOR
DS. KSIĘGOWOŚCI OŚWIATOWEJ
Mariola Mucha
Realizująca Zadania Głównego Księgowego

1. p. WÓJTA GMINY
Bogumiła Nowosielska
Zastępca Wójta

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Załącznik nr 1

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | 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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|------------|---|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------|---|-----------------------------------|------------|------|---|---|
| | | | aktualizacja | przychody (nabywanie) | przemieszczenie | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | | | | | | | | | | |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Grunty | | | | | | | | | | |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | | | | | | |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 8754885,2 | | | | | | | | | 8754885,2 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 168032,74 | | | | | | | | | 168032,74 |
| 2.4. | Środki transportu | | | | | | | | | | |
| 2.5. | Inne środki trwałe | 9400,00 | | | | | | | | | 9400,00 |
| 2. | Razem środki trwałe | 8932317,94 | | | | | | | | | 8932317,94 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | | |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | | |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) | 8932317,94 | | | | | | | | | 8932317,94 |

**INSPEKTOR
DS. KSIĘGOWOŚCI OŚWIATOWEJ**
Mariola Mucha
Realizująca Zadania Głównego Księgowego

Z up. WÓJTA GMINY
Bogumiła Nowosielska
Zastępca Wójta

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Załącznik nr 2

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3-7-11) | Wartość netto składników aktywów | |
|------------|---|--|-------------------------------------|---------------------------------------|------|---|--------------------------------------|---|----|---|---|----------------------------------|-------------------|
| | | | aktualizacja | amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy | inne | | 5 | 6 | 7 | | | 8 | 9 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | | | | | | | | | | | | |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | | | |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2036212,93 | | 213613,84 | | 213613,84 | | | | | 2249826,77 | 6718672,27 | 6505058,43 |
| 2.2. | Środki transportu | | | | | | | | | | | | |
| 2.3. | Inne środki trwałe | 161798,76 | | 4395,32 | | 4395,32 | | | | | 166194,08 | 15633,98 | 11238,66 |
| 2. | Razem środki trwałe | 2198011,69 | | 218009,16 | | 218009,16 | | | | | 2416020,85 | 6734306,25 | 6516297,09 |
| 3. | Środki trwałe w budowie | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe | | | | | | | | | | | | |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5) | 2198011,69 | | 218009,16 | | 218009,16 | | | | | 2416020,85 | 6734306,25 | 6516297,09 |

INSPEKTOR
DS. KSIĘGOWOŚCI DŚWIATOWEJ
Mariola Młucha
 Realizująca Zadania Głównego Księgowego

z up. WÓJTA GMINY
Bogumiła Nowosielska
 Zastępca Wójta