

KOREKTA

|                                                                                                                    |                                                                                                                         |                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Miejski Żłobek Wesola Rybka w Rybniku<br>Orzepowicka 23<br>44-217 Rybnik | <b>Bilans</b><br>jednostki budżetowej<br>lub samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2018 | Adresat<br>Prezydent Miasta Rybnika<br>44-200 Rybnik<br>ul. Bolesława Chrobrego 2 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>368679854                                                                           |                                                                                                                         |                                                                                   |

| Aktywa                                                                                                                   | Stan na<br>początek roku | Stan na koniec<br>roku | Pasywa                                                                               | Stan na<br>początek roku | Stan na koniec<br>roku |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                                                  | 6 474 550,74             | 6 018 133,95           | <b>A. Fundusze</b>                                                                   | 6 472 037,33             | 5 990 146,98           |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                                                                                | 0,00                     | 0,00                   | <b>I. Fundusz jednostki</b>                                                          | 6 559 311,48             | 7 211 329,32           |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                                                        | 6 474 550,74             | 6 018 133,95           | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>                                               | -87 274,15               | -1 221 182,34          |
| 1. Środki trwałe                                                                                                         | 6 474 550,74             | 6 018 133,95           | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.1. Grunty                                                                                                              | 0,00                     | 0,00                   | 2. Strata netto (-)                                                                  | -87 274,15               | -1 221 182,34          |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                     | 0,00                   | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>            | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 5 663 373,51             | 5 755 845,92           | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                   | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 788 616,73               | 44 540,97              | <b>Fundusze placówek</b>                                                             | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                   | 11 798,00                | 0,00                   | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>                                                  | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                  | 10 762,50                | 217 747,06             | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | 3 134,98                 | 79 984,86              |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                     | 0,00                   | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>                                                | 0,00                     | 0,00                   |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                     | 0,00                   | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                              | 3 134,98                 | 79 984,86              |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                                                                                    | 0,00                     | 0,00                   | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 136,40                   | 14 509,23              |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                               | 0,00                     | 0,00                   | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 414,00                   | 160,00                 |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                     | 0,00                   | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 2 174,88                 | 9 691,23               |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                     | 0,00                   | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 0,00                     | 45 181,99              |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                  | 0,00                     | 0,00                   | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 211,61                   | 125,37                 |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                                                        | 0,00                     | 0,00                   | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                                                                | 621,57                   | 51 997,89              | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,08                     | 24,75                  |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                                                         | 0,00                     | 3 201,58               | <b>8. Fundusze specjalne</b>                                                         | 198,01                   | 10 292,29              |
| 1. Materiały                                                                                                             | 0,00                     | 3 201,58               | <b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>                                   | 198,01                   | 10 292,29              |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                         | 0,00                     | 0,00                   | <b>8.2. Inne Fundusze</b>                                                            | 0,00                     | 0,00                   |
| 3. Produkty gotowe                                                                                                       | 0,00                     | 0,00                   | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>                                                  | 0,00                     | 0,00                   |
| 4. Towary                                                                                                                | 0,00                     | 0,00                   | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                                                    | 423,48                   | 38 443,27              |                                                                                      |                          |                        |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                    | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| 2. Należności od budżetów                                                                                                | 0,00                     | 155,00                 |                                                                                      |                          |                        |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                    | 0,00                     | 1 357,02               |                                                                                      |                          |                        |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                  | 423,48                   | 36 931,25              |                                                                                      |                          |                        |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                             | 198,09                   | 10 353,04              |                                                                                      |                          |                        |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                              | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                              | 198,09                   | 10 353,04              |                                                                                      |                          |                        |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                                                        | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| 4. Inne środki pieniężne                                                                                                 | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| 5. Akcje lub udziały                                                                                                     | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                 | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                                    | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                                                      | 6 475 172,31             | 6 070 131,84           | <b>Suma pasywów</b>                                                                  | 6 475 172,31             | 6 070 131,84           |

I ZASTĘPCA  
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
Główny księgowy

2019-04-16

rok, miesiąc, dzień

mgr Alina Richter

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Rybniku

mgr Andrzej Janczko

Kierownik jednostki

KSIĘGOWY



KOREKTA

|                                                                                                                    |                                                                                             |                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Miejski Żłobek Wesoła Rybka w Rybniku<br>Orzepowicka 23<br>44-217 Rybnik | Rachunek zysków i strat jednostki<br>sporządzony na dzień 31.12.2018<br>Wariant porównawczy | Adresat<br>Prezydent Miasta Rybnika<br>44-200 Rybnik<br>ul. Bolesława Chrobrego 2 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>368679854                                                                           |                                                                                             |                                                                                   |

|                                                                                                                                                                 | Stan na koniec<br>roku poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                | 345,29                              | 375 287,75                       |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                           | 0,00                                | 0,00                             |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                             | 0,00                                | 0,00                             |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                     | 345,29                              | 375 287,75                       |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | 87 619,52                           | 1 596 817,52                     |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  | 0,00                                | 178 327,38                       |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                | 70 508,11                           | 381 367,59                       |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                | 3 514,59                            | 89 011,62                        |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            | 0,00                                | 7 366,00                         |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 10 360,00                           | 757 176,26                       |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  | 2 991,78                            | 180 756,17                       |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 | 245,04                              | 2 812,50                         |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                  | 0,00                                | 0,00                             |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                        | -87 274,23                          | -1 221 529,77                    |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | 0,00                                | 116,00                           |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  | 0,00                                | 116,00                           |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | 0,00                                | 0,00                             |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                 | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                      | -87 274,23                          | -1 221 413,77                    |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | 0,08                                | 260,43                           |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     | 0,08                                | 260,43                           |
| III. Inne                                                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | 0,00                                | 29,00                            |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                                | 29,00                            |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | -87 274,15                          | -1 221 182,34                    |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | -87 274,15                          | -1 221 182,34                    |

I ZASTĘPCA  
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
CUJW w Rybniku

Główny księgowy  
mgr Alina Richter

2019-04-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Rybniku

mgr Arkadiusz Marcol

Kierownik jednostki

KSIĘGOWY



KOREKTA

|                                                                                                                    |                                                                                   |                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Miejski Żłobek Wesoła Rybka w Rybniku<br>Orzepowicka 23<br>44-217 Rybnik | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br/>sporządzone na dzień 31.12.2018</b> | Adresat<br>Prezydent Miasta Rybnika<br>44-200 Rybnik<br>Ul. Bolesława Chrobrego 2 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>368679854                                                                           |                                                                                   |                                                                                   |

| Treść                                                                                                                                        | Stan na koniec<br>roku poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| 0                                                                                                                                            | 1                                   | 2                                |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                          | 0,00                                | 6 559 311,48                     |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                           | 6 581 873,06                        | 1 387 865,91                     |
| 1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 107 322,32                          | 1 373 105,91                     |
| 1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 22 560,50                           | 14 760,00                        |
| 1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 6 451 990,24                        | 0,00                             |
| 1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 10. Inne zwiększenia                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                | 22 561,58                           | 735 848,07                       |
| 2. 1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 0,00                                | 87 274,15                        |
| 2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 1,08                                | 340 964,51                       |
| 2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. 4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 22 560,50                           | 14 760,00                        |
| 2. 5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00                                | 14 760,00                        |
| 2. 7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. 8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. 9. Inne zmniejszenia                                                                                                                      | 0,00                                | 278 089,41                       |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                           | 6 559 311,48                        | 7 211 329,32                     |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                       | -87 274,15                          | -1 221 182,34                    |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                            | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                          | -87 274,15                          | -1 221 182,34                    |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                               | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>                                                                                                               | 6 472 037,33                        | 5 990 146,98                     |

I ZASTĘPCA  
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
CUW w Rybniku

.....mgr Alina Richter.....  
(główny księgowy)

.....2019-04- 16  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Rybniku

.....mgr Arkadiusz Marcol.....  
(kierownik jednostki)

KSIEGOWY

KOREKTA

## ZAŁĄCZNIK Nr 12

## INFORMACJA DODATKOWA

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1       | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|           | Miejski Żłobek Wesoła Rybka w Rybniku                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.2       | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|           | Rybnik                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.3       | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|           | ul. Orzepowicka 23 44-217 Rybnik                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|           | działalność wychowawcza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|           | 2018 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|           | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|           | <b>I. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (powiększonych o ewentualne ulepszenia) lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartość, na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości nie podlega aktualizacji.</li> <li>2) Środki trwałe w budowie (inwestycje) - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem (w tym nie podlegający odliczeniu podatek Vat), pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>3) Materiały - według cen nabycia. W przypadku ich wystąpienia przyjmowane są na magazyn w cenie zakupu brutto</li> <li>4) Należności - w kwocie do zapłaty.</li> <li>5) Zobowiązania - w kwocie do zapłaty.</li> <li>6) Zobowiązania i należności wyrażone w walucie obcej - według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.</li> <li>7) Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej.</li> <li>8) Rozliczenia z tytułu środków na wydatki i z dochodów budżetowych - wg wartości księgowej.</li> </ol> |

KSIĘGOWY

mgr Izabella Ryska

I ZASTĘPCA  
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
CUW w Rybniku

mgr Alina Richter

73



## **II. Ewidencja środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz drobnego sprzętu i wyposażenia.**

- 1) Środki trwałe ewidencjonowane są wartościowo w księdze głównej na kontach analitycznych odpowiadających grupom klasyfikacji rodzajowej środków trwałych oraz ilościowo-wartościowo w księgach pomocniczych. Dla potrzeb ujmowania w księgach składników majątku przyjęto następujące ustalenia: składniki majątku o wartości początkowej od 10 000,00 zł, zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustala się przewidywany okres użytkowania, który decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji oraz stawki amortyzacyjne określone w ustawie o podatku dochodowy od osób prawnych. Nakłady inwestycyjne poniesione na ulepszenie środków trwałych o wartości od 10 000,00 zł, podwyższają wartość początkową środków trwałych.
- 2) Pozostałe Środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 3500,00 zł .do 9999,99 zł są całkowicie umarzane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Pomoce dydaktyczne o wartości początkowej od 3500,00 ujmowane są w ewidencji pozostałych środków trwałych i umarzane całkowicie w momencie przyjęcia do użytkowania.
- 3) Zgodnie z odrębnymi przepisami zbiory biblioteczne bez względu na wartość początkową zalicza się do księgozbioru i wprowadza się do ewidencji tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w wysokości 100% ich wartości w momencie ich oddania do używania.
- 4) Środki trwałe, których jednostkowa wartość nie przekracza 3500 zł, i nie jest mniejsza od 250,00 zł (meble od 0,01 zł) są zaliczane do drobnego sprzętu i wyposażenia i są objęte ewidencją poza księgową.
- 5) Wartości niematerialne i prawne to licencje programów komputerowych o wartości przekraczającej wartość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych 10000,00 zł Wartości niematerialne i prawne są ewidencjonowane w księdze głównej na kontach analitycznych wg wartości, a także w księdze pomocniczej analitycznie wg poszczególnych licencji-zasady amortyzacji jak dla środków trwałych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 3500,00 do 9999,99 zł są całkowicie umarzane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

## **III. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych**

- 1) Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych są naliczane i księgowane rocznie. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne obliczane są wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych naliczane i księgowane są w pełnej wartości w momencie przyjęcia ich do użytkowania. Amortyzacja naliczana jest rocznie lub na dzień likwidacji środka trwałego.
- 2) Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych naliczane i księgowane są w pełnej wartości w momencie przyjęcia ich do użytkowania.



#### IV. Odpisy aktualizujące należności

Odpisu aktualizującego należności dokonuje się indywidualnie dla poszczególnych należności na podstawie przeprowadzonej analizy dokumentów i sytuacji poszczególnych kontrahentów. Odpisy aktualizujące należności obejmują zarówno należności główne, jak i odsetkowe - związane ze zwłoką w zapłacie należności głównych. Wysokość odpisu aktualizacyjnego dla poszczególnych kontrahentów należności wylicza się procentowym współczynnikiem nieściągalności. Współczynnik ustalony jest w wysokości 100% i dla należności głównych i odsetek. Odpis aktualizujący pozostaje tak długo w księgach jak długo istnieje szansa na odzyskanie należności, jeżeli uprzednio dokonane odpisy okazują się zbędne to nie później niż na dzień bilansowy należy je odpowiednio skorygować, doprowadzając stan należności do ich realnej wartości.

#### V. Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych

- 1) Księgi rachunkowe prowadzone są na podstawie dowodów księgowych.
- 2) W jednostce został przyjęty wykaz **kont syntetycznych** wprowadzony rozporządzeniem Ministra Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu 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 którego usunięto konta dotyczące operacji niewystępujących w jednostce lub które są nieistotne ze względu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz ustalenie wyniku finansowego. Wykaz kont został uzupełniony o syntetyczne konta bilansowe i pozabilansowe niezbędne dla przedstawienia pełnego obrazu operacji gospodarczych ewidencjonowanych w księgach rachunkowych budżetu jednostki.
- 3) **Konta analityczne** budowane są stopniowo od pierwszego poziomu analityki, poprzez drugi, trzeci, w celu pogrupowania operacji gospodarczych wg ustalonych kategorii, stosownie do potrzeb związanych z prowadzeniem ksiąg rachunkowych i sprawozdawczością. Konta analityczne zapewniają m.in.:
  - a) ujęcie planu finansowego oraz operacji gospodarczych wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, pozycji paragrafów oraz ujęcie operacji gospodarczych także wg kontrahentów, zadań i sposobu finansowania.
  - b) dostarczenie niezbędnych danych dla sprawozdań budżetowych i finansowych oraz deklaracji i informacji podatkowych- podatek VAT.
- 4) **Księga główna** prowadzona jest zgodnie z zasadą podwójnego zapisu w sposób systematyczny i chronologiczny.
- 5) **Ewidencja pomocnicza** prowadzona jest poprzez rozwinięcie analityczne dla kont syntetycznych w ramach księgi głównej lub poprzez prowadzenie odrębnej księgi pomocniczej zgodnej z kontem syntetycznym księgi głównej, która zawiera dodatkowe, istotne informacje.
- 6) **Konta pozabilansowe** pełnią funkcję informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny.

## **VI. Systemy informatyczne**

- 1) Księgi rachunkowe jednostek objętych wspólną obsługą finansowo-księgową w CUW prowadzone są techniką komputerową.
- 2) Księgi rachunkowe prowadzone są w Centrum Usług Wspólnych w Rybniku za wyjątkiem ewidencji dodatkowej-pomocniczej (ilościowej) pozostałych środków trwałych, ewidencji księgozbiorów, ewidencji magazynowej i ewidencji analitycznej w zakresie rozrachunków z tytułu pobierania i rozliczania opłat za świadczenia jednostki tytułem opłat za żywienie i pobyt, które prowadzone są w siedzibie obsługiwanej jednostki.
- 3) Rejestry VAT zakupu i sprzedaży są przechowywane w siedzibie CUW.

## **VII. Ochrona danych i zbiorów księgowych.**

- 1) Zbiory księgowe (papierowe) oraz archiwalne dane zapisane na zewnętrznych elektronicznych nośnikach danych są przechowywane w zamykanych i strzeżonych pomieszczeniach CUW. Dane płacowe zapisane w formie elektronicznej w systemach informatycznych są zabezpieczane na serwerach CUW, znajdujących się w strzeżonych budynkach CUW. Dane księgowe zgodnie z umową zabezpieczane są na serwerach firmy Vulcan
- 2) Dzienniki oraz zestawienia obrotów i sald są drukowane po zamknięciu miesiąca lub trwale (w sposób nie podlegający zmianie) zapisywane, w plikach w określonym miejscu na dysku. Na koniec roku utrwalane są w ten sam sposób dane w zakresie całego roku obrotowego.

## **VIII. Przechowywanie zbiorów księgowych.**

- 1) Trwałemu przechowywaniu podlegają zatwierdzone sprawozdania finansowe, natomiast dokumentacja płacowa oraz inne dowody, na podstawie których następuje ustalenie podstawy wymiaru emerytury lub renty (rachunki i raporty o należnych składkach, związane z umowami o dzieło i zlecenia), przechowywane są przez okres 50 lat od dnia zakończenia pracy przez ubezpieczonego (pracownika, wykonawcę umowy o dzieło i zlecenia).
- 2) Okresowemu przechowywaniu podlegają:
  - a) księgi rachunkowe, dokumenty inwentaryzacyjne oraz dowody księgowe przez okres 5 lat od początku roku następującego po roku obrotowym, którego zbiory i dokumenty dotyczą,
  - b) dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości przez okres nie krótszy niż 5 lat od upływu terminu ich obowiązywania,
  - c) księgi rachunkowe, dowody księgowe oraz dokumentacje szczególnych zasad prowadzenia rachunkowości związanych z programami finansowanymi z funduszy europejskich i innych programów pomocowych przechowywane są przez okres dłuższy niż 5 lat, jeśli taki został ustalony w ogólnych zasadach lub umowach

## **IX. Budowa ksiąg rachunkowych.**

- 1) Księgi rachunkowe jednostki obejmują:
  - a) dzienniki odrębne dla każdego rachunku bankowego przypisanego do jednostki, które łączą się w jeden dziennik zbiorczy
  - b) księgi pomocnicze (ewidencja analityczna),



|      | c) zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz zestawienie sald kont ksiąg pomocniczych,<br>d) wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |            |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                                                                 |            |      |      |           |           |      |      |           |           |            |    |                                           |           |      |      |          |          |      |      |           |           |          |    |                             |          |      |      |      |      |      |      |          |          |      |    |                              |          |      |          |           |           |      |      |          |          |           |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|------------|------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|-------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|-----------------------------------------------------------------|------------|------|------|-----------|-----------|------|------|-----------|-----------|------------|----|-------------------------------------------|-----------|------|------|----------|----------|------|------|-----------|-----------|----------|----|-----------------------------|----------|------|------|------|------|------|------|----------|----------|------|----|------------------------------|----------|------|----------|-----------|-----------|------|------|----------|----------|-----------|
| 5.   | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |            |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                                                                 |            |      |      |           |           |      |      |           |           |            |    |                                           |           |      |      |          |          |      |      |           |           |          |    |                             |          |      |      |      |      |      |      |          |          |      |    |                              |          |      |          |           |           |      |      |          |          |           |
|      | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |            |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                                                                 |            |      |      |           |           |      |      |           |           |            |    |                                           |           |      |      |          |          |      |      |           |           |          |    |                             |          |      |      |      |      |      |      |          |          |      |    |                              |          |      |          |           |           |      |      |          |          |           |
| II.  | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |            |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                                                                 |            |      |      |           |           |      |      |           |           |            |    |                                           |           |      |      |          |          |      |      |           |           |          |    |                             |          |      |      |      |      |      |      |          |          |      |    |                              |          |      |          |           |           |      |      |          |          |           |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |            |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                                                                 |            |      |      |           |           |      |      |           |           |            |    |                                           |           |      |      |          |          |      |      |           |           |          |    |                             |          |      |      |      |      |      |      |          |          |      |    |                              |          |      |          |           |           |      |      |          |          |           |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |            |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                                                                 |            |      |      |           |           |      |      |           |           |            |    |                                           |           |      |      |          |          |      |      |           |           |          |    |                             |          |      |      |      |      |      |      |          |          |      |    |                              |          |      |          |           |           |      |      |          |          |           |
|      | <table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie</th><th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zwiększenie wartości początkowej</th><th rowspan="2">Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)</th><th colspan="3">Zmniejszenie wartości początkowej</th><th rowspan="2">Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)</th><th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)</th></tr><tr><th>aktualizacja</th><th>Przychody</th><th>przemieszczenie</th><th>zbycie</th><th>likwidacja</th><th>inne</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>9</td><td>10</td><td>11</td><td>12</td></tr><tr><td>1.</td><td>A.II. 1.1. Grunty</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2.</td><td>A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>5663373,51</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>786388,54</td><td>786388,54</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>543135,42</td><td>543135,42</td><td>5906626,63</td></tr><tr><td>3.</td><td>A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>788616,73</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>45665,33</td><td>45665,33</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>786388,54</td><td>786388,54</td><td>47893,52</td></tr><tr><td>4.</td><td>A.II.1.4. Środki transportu</td><td>11798,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>11798,00</td><td>11798,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>5.</td><td>A.II.1.5. Inne środki trwałe</td><td>10762,50</td><td>0,00</td><td>14760,00</td><td>231178,68</td><td>245938,68</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>14760,00</td><td>14760,00</td><td>241941,18</td></tr></table> | 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 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. | A.II. 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2. | A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 5663373,51 | 0,00 | 0,00 | 786388,54 | 786388,54 | 0,00 | 0,00 | 543135,42 | 543135,42 | 5906626,63 | 3. | A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 788616,73 | 0,00 | 0,00 | 45665,33 | 45665,33 | 0,00 | 0,00 | 786388,54 | 786388,54 | 47893,52 | 4. | A.II.1.4. Środki transportu | 11798,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11798,00 | 11798,00 | 0,00 | 5. | A.II.1.5. Inne środki trwałe | 10762,50 | 0,00 | 14760,00 | 231178,68 | 245938,68 | 0,00 | 0,00 | 14760,00 | 14760,00 | 241941,18 |
| 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 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.   | A.II. 1.1. Grunty                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00         | 0,00                                                              | 0,00                                                  | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00       | 0,00                                                | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00       |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                                                                 |            |      |      |           |           |      |      |           |           |            |    |                                           |           |      |      |          |          |      |      |           |           |          |    |                             |          |      |      |      |      |      |      |          |          |      |    |                              |          |      |          |           |           |      |      |          |          |           |
| 2.   | A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 5663373,51   | 0,00                                                              | 0,00                                                  | 786388,54                                             | 786388,54                        | 0,00       | 0,00                                                | 543135,42                                           | 543135,42                         | 5906626,63 |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                                                                 |            |      |      |           |           |      |      |           |           |            |    |                                           |           |      |      |          |          |      |      |           |           |          |    |                             |          |      |      |      |      |      |      |          |          |      |    |                              |          |      |          |           |           |      |      |          |          |           |
| 3.   | A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 788616,73    | 0,00                                                              | 0,00                                                  | 45665,33                                              | 45665,33                         | 0,00       | 0,00                                                | 786388,54                                           | 786388,54                         | 47893,52   |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                                                                 |            |      |      |           |           |      |      |           |           |            |    |                                           |           |      |      |          |          |      |      |           |           |          |    |                             |          |      |      |      |      |      |      |          |          |      |    |                              |          |      |          |           |           |      |      |          |          |           |
| 4.   | A.II.1.4. Środki transportu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 11798,00     | 0,00                                                              | 0,00                                                  | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00       | 0,00                                                | 11798,00                                            | 11798,00                          | 0,00       |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                                                                 |            |      |      |           |           |      |      |           |           |            |    |                                           |           |      |      |          |          |      |      |           |           |          |    |                             |          |      |      |      |      |      |      |          |          |      |    |                              |          |      |          |           |           |      |      |          |          |           |
| 5.   | A.II.1.5. Inne środki trwałe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 10762,50     | 0,00                                                              | 14760,00                                              | 231178,68                                             | 245938,68                        | 0,00       | 0,00                                                | 14760,00                                            | 14760,00                          | 241941,18  |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                                                                 |            |      |      |           |           |      |      |           |           |            |    |                                           |           |      |      |          |          |      |      |           |           |          |    |                             |          |      |      |      |      |      |      |          |          |      |    |                              |          |      |          |           |           |      |      |          |          |           |



|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <table><tr><th rowspan="2">Umorzenie<br/>– stan na<br/>początek<br/>roku<br/>obrotowego</th><th colspan="3">Zwiększenia w ciągu<br/>roku obrotowego</th><th rowspan="2">Ogółem<br/>zwiększenie<br/>umorzenia<br/>(14 + 15 + 16)</th><th rowspan="2">Zmniejszenie<br/>umorzenia</th><th rowspan="2">Umorzenie<br/>– stan na<br/>koniec roku<br/>obrotowego<br/>(13 + 17 – 18)</th><th colspan="2">Wartość netto<br/>składników aktywów</th></tr><tr><th>aktualizacja</th><th>amortyzacja<br/>za rok<br/>obrotowy</th><th>inne</th><th>stan na<br/>początek<br/>roku<br/>obrotowego<br/>(3 – 13)</th><th>stan na<br/>koniec roku<br/>obrotowego<br/>(12 – 19)</th></tr><tr><td>13</td><td>14</td><td>15</td><td>16</td><td>17</td><td>18</td><td>19</td><td>20</td><td>21</td></tr><tr><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>0,00</td><td>0,00</td><td>150780,71</td><td>0,00</td><td>150780,71</td><td>0,00</td><td>150780,71</td><td>5663373,51</td><td>5755845,92</td></tr><tr><td>0,00</td><td>0,00</td><td>3352,55</td><td>0,00</td><td>3352,55</td><td>0,00</td><td>3352,55</td><td>788616,73</td><td>44540,97</td></tr><tr><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>11798,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>0,00</td><td>0,00</td><td>24194,12</td><td>0,00</td><td>24194,12</td><td>0,00</td><td>24194,12</td><td>10762,50</td><td>217747,06</td></tr></table> | Umorzenie<br>– stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenia w ciągu<br>roku obrotowego               |                           |                                                                       | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>(14 + 15 + 16)  | Zmniejszenie<br>umorzenia                         | Umorzenie<br>– stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(13 + 17 – 18) | Wartość netto<br>składników aktywów |                  | aktualizacja            | amortyzacja<br>za rok<br>obrotowy | inne                               | stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego<br>(3 – 13) | stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(12 – 19) | 13 | 14                              | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150780,71 | 0,00 | 150780,71 | 0,00 | 150780,71 | 5663373,51 | 5755845,92 | 0,00 | 0,00 | 3352,55 | 0,00 | 3352,55 | 0,00 | 3352,55 | 788616,73 | 44540,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11798,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24194,12 | 0,00 | 24194,12 | 0,00 | 24194,12 | 10762,50 | 217747,06 |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----|---------------------------------|----|----|----|----|----|----|----|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----------|------|-----------|------|-----------|------------|------------|------|------|---------|------|---------|------|---------|-----------|----------|------|------|------|------|------|------|------|----------|------|------|------|----------|------|----------|------|----------|----------|-----------|
| Umorzenie<br>– stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenia w ciągu<br>roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>(14 + 15 + 16) | Zmniejszenie<br>umorzenia | Umorzenie<br>– stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(13 + 17 – 18) |                                                       |                                                   |                                                                       | Wartość netto<br>składników aktywów |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
|                                                          | aktualizacja                                                                                                                                                                                                                                                                            | amortyzacja<br>za rok<br>obrotowy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | inne                                                     |                                                      |                           |                                                                       | stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego<br>(3 – 13) | stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(12 – 19) |                                                                       |                                     |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
| 13                                                       | 14                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 15                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 16                                                       | 17                                                   | 18                        | 19                                                                    | 20                                                    | 21                                                |                                                                       |                                     |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
| 0,00                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                     | 0,00                                                 | 0,00                      | 0,00                                                                  | 0,00                                                  | 0,00                                              |                                                                       |                                     |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
| 0,00                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 150780,71                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                     | 150780,71                                            | 0,00                      | 150780,71                                                             | 5663373,51                                            | 5755845,92                                        |                                                                       |                                     |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
| 0,00                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 3352,55                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                     | 3352,55                                              | 0,00                      | 3352,55                                                               | 788616,73                                             | 44540,97                                          |                                                                       |                                     |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
| 0,00                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                     | 0,00                                                 | 0,00                      | 0,00                                                                  | 11798,00                                              | 0,00                                              |                                                                       |                                     |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
| 0,00                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 24194,12                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                     | 24194,12                                             | 0,00                      | 24194,12                                                              | 10762,50                                              | 217747,06                                         |                                                                       |                                     |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
| 1.2.                                                     | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          |                                                      |                           |                                                                       |                                                       |                                                   |                                                                       |                                     |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
|                                                          | Nie dysponujemy                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          |                                                      |                           |                                                                       |                                                       |                                                   |                                                                       |                                     |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
| 1.3.                                                     | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          |                                                      |                           |                                                                       |                                                       |                                                   |                                                                       |                                     |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
|                                                          | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          |                                                      |                           |                                                                       |                                                       |                                                   |                                                                       |                                     |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
|                                                          | <table><tr><td>Lp.</td><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota<br/>odpisów</td><td>Dodatkowe<br/>informacje</td></tr><tr><td>1.</td><td>Długoterminowe aktywa niefinansowe</td><td></td><td></td></tr><tr><td>2.</td><td>Długoterminowe aktywa finansowe</td><td></td><td></td></tr></table> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          |                                                      |                           |                                                                       |                                                       |                                                   | Lp.                                                                   | Wyszczególnienie                    | Kwota<br>odpisów | Dodatkowe<br>informacje | 1.                                | Długoterminowe aktywa niefinansowe |                                                       |                                                   | 2. | Długoterminowe aktywa finansowe |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
| Lp.                                                      | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                        | Kwota<br>odpisów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Dodatkowe<br>informacje                                  |                                                      |                           |                                                                       |                                                       |                                                   |                                                                       |                                     |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
| 1.                                                       | Długoterminowe aktywa niefinansowe                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          |                                                      |                           |                                                                       |                                                       |                                                   |                                                                       |                                     |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
| 2.                                                       | Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          |                                                      |                           |                                                                       |                                                       |                                                   |                                                                       |                                     |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
| 1.4.                                                     | wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          |                                                      |                           |                                                                       |                                                       |                                                   |                                                                       |                                     |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |
|                                                          | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          |                                                      |                           |                                                                       |                                                       |                                                   |                                                                       |                                     |                  |                         |                                   |                                    |                                                       |                                                   |    |                                 |    |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |           |      |           |            |            |      |      |         |      |         |      |         |           |          |      |      |      |      |      |      |      |          |      |      |      |          |      |          |      |          |          |           |

|      |                                                                                                                                                                        | <table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Treść<br/>(nr działki,<br/>nazwa)</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th rowspan="2">Stan na<br/>początek roku<br/>obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany stanu w trakcie<br/>roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na<br/>koniec roku<br/>obrotowego<br/>(4 + 5 – 6)</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>zmniejszenia</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td><td>7</td></tr><tr><td rowspan="2">1.</td><td rowspan="2"></td><td>Powierzchnia (m²)</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Wartość (zł)</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td rowspan="2">2.</td><td rowspan="2"></td><td>Powierzchnia (m²)</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Wartość (zł)</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table> | Lp.         | Treść<br>(nr działki,<br>nazwa) | Wyszczególnienie                    | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu w trakcie<br>roku obrotowego |                                                  | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(4 + 5 – 6) | zwiększenia                                         | zmniejszenia | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6  | 7      | 1.       |      | Powierzchnia (m²) |          |    |         |  | Wartość (zł) |  |  |  |  | 2. |  | Powierzchnia (m²) |  |  |  |  | Wartość (zł) |  |  |  |  |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|---|---|---|---|---|----|--------|----------|------|-------------------|----------|----|---------|--|--------------|--|--|--|--|----|--|-------------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|
| Lp.  | Treść<br>(nr działki,<br>nazwa)                                                                                                                                        | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                 |                                     |                                        | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego    | Zmiany stanu w trakcie<br>roku obrotowego        |                                                     | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(4 + 5 – 6) |              |   |   |   |   |   |    |        |          |      |                   |          |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
|      |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | zwiększenia | zmniejszenia                    |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |                                                     |              |   |   |   |   |   |    |        |          |      |                   |          |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| 1    | 2                                                                                                                                                                      | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4           | 5                               | 6                                   | 7                                      |                                           |                                                  |                                                     |                                                     |              |   |   |   |   |   |    |        |          |      |                   |          |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| 1.   |                                                                                                                                                                        | Powierzchnia (m²)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |             |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |                                                     |              |   |   |   |   |   |    |        |          |      |                   |          |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
|      |                                                                                                                                                                        | Wartość (zł)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |             |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |                                                     |              |   |   |   |   |   |    |        |          |      |                   |          |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| 2.   |                                                                                                                                                                        | Powierzchnia (m²)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |             |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |                                                     |              |   |   |   |   |   |    |        |          |      |                   |          |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
|      |                                                                                                                                                                        | Wartość (zł)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |             |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |                                                     |              |   |   |   |   |   |    |        |          |      |                   |          |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| 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 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |                                                     |              |   |   |   |   |   |    |        |          |      |                   |          |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
|      |                                                                                                                                                                        | <table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th rowspan="2">Stan na początek<br/>roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec<br/>roku obrotowego<br/>(3 + 4 – 5)</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>zmniejszenia</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td></tr><tr><td>1.</td><td>Grunty</td><td>18561,12</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>18561,12</td></tr><tr><td>2.</td><td>Budynki</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Lp.         | Wyszczególnienie                | Stan na początek<br>roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego       |                                           | Stan na koniec<br>roku obrotowego<br>(3 + 4 – 5) | zwiększenia                                         | zmniejszenia                                        | 1            | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 1. | Grunty | 18561,12 | 0,00 | 0,00              | 18561,12 | 2. | Budynki |  |              |  |  |  |  |    |  |                   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| Lp.  | Wyszczególnienie                                                                                                                                                       | Stan na początek<br>roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |             |                                 |                                     | Zmiany w trakcie roku obrotowego       |                                           |                                                  | Stan na koniec<br>roku obrotowego<br>(3 + 4 – 5)    |                                                     |              |   |   |   |   |   |    |        |          |      |                   |          |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
|      |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | zwiększenia | zmniejszenia                    |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |                                                     |              |   |   |   |   |   |    |        |          |      |                   |          |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| 1    | 2                                                                                                                                                                      | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4           | 5                               | 6                                   |                                        |                                           |                                                  |                                                     |                                                     |              |   |   |   |   |   |    |        |          |      |                   |          |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| 1.   | Grunty                                                                                                                                                                 | 18561,12                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00        | 0,00                            | 18561,12                            |                                        |                                           |                                                  |                                                     |                                                     |              |   |   |   |   |   |    |        |          |      |                   |          |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| 2.   | Budynki                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |                                                     |              |   |   |   |   |   |    |        |          |      |                   |          |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |                                                     |              |   |   |   |   |   |    |        |          |      |                   |          |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
|      | Nie dotyczy                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |                                                     |              |   |   |   |   |   |    |        |          |      |                   |          |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |



|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Liczba</th><th>Stan na początek roku obrotowego</th><th>Zwiększenia</th><th>Zmniejszenia</th><th>Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>1.</td><td>Akcje i udziały</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2.</td><td>Dłużne papiery wartościowe</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table> | Lp.                                          | Wyszczególnienie | Liczba       | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego        | 1.                               | Akcje i udziały                              |  |  |                                |             |               | 2.          | Dłużne papiery wartościowe |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|--------------|----------------------------------|-------------|--------------|---------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|--|--|--------------------------------|-------------|---------------|-------------|----------------------------|---|---|---|---|---|---|----|--|--|--|--|--|--|----|--|--|--|--|--|--|
| Lp.  | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Liczba                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Stan na początek roku obrotowego             | Zwiększenia      | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego   |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
| 1.   | Akcje i udziały                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                  |              |                                  |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
| 2.   | Dłużne papiery wartościowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                  |              |                                  |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
| 1.7. | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                  |              |                                  |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
|      | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                  |              |                                  |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
|      | <table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Grupa należności Wg układu w bilansie</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>wykorzystanie</th><th>rozwiązanie</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td><td>7</td></tr><tr><td>1.</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2.</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                  |              |                                  |             | Lp.          | Grupa należności Wg układu w bilansie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |  |  | Stan na koniec roku obrotowego | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | 1                          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 1. |  |  |  |  |  |  | 2. |  |  |  |  |  |  |
| Lp.  | Grupa należności Wg układu w bilansie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                  |              | Stan na koniec roku obrotowego   |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | zwiększenia                                  | wykorzystanie    | rozwiązanie  |                                  |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
| 1    | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 4                                            | 5                | 6            | 7                                |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                  |              |                                  |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
| 2.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                  |              |                                  |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                  |              |                                  |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
|      | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                  |              |                                  |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                  |              |                                  |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
| a)   | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                  |              |                                  |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
|      | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                  |              |                                  |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
| b)   | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                  |              |                                  |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
|      | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                  |              |                                  |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
| c)   | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                  |              |                                  |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |
|      | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                  |              |                                  |             |              |                                       |                                  |                                              |  |  |                                |             |               |             |                            |   |   |   |   |   |   |    |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |

| Lp. | Zobowiązania                                                                                                                                                                                                                                        | Okres wymagalności         |    |                           |    |                  |    | Razem |    |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----|---------------------------|----|------------------|----|-------|----|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                     | powyżej<br>1 roku do 3 lat |    | powyżej<br>3 lat do 5 lat |    | powyżej<br>5 lat |    |       |    |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                     | stan na                    |    |                           |    |                  |    |       |    |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                     | BO                         | BZ | BO                        | BZ | BO               | BZ | BO    | BZ |
|     | a) kredyty i pożyczki<br>b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych<br>c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe)<br>d) zobowiązania wobec budżetów<br>e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń<br>g) z tytułu wynagrodzeń<br>h) pozostałe |                            |    |                           |    |                  |    |       |    |
|     | Razem                                                                                                                                                                                                                                               |                            |    |                           |    |                  |    |       |    |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                            |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                   |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                            |
|       | Brak rozliczeń międzyokresowych.                                                                                                                                                                                                                                                           |

73



| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|----------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|--|--|
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
|       | 2303,83 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
|       | 1. Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – 0,00<br>2. Umorzenia środków trwałych – 178 327,38<br>3. Umorzenie pozostałych środków trwałych – 151 892,29<br>4. Odpisy aktualizujące środki trwałe – 0,00<br>5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie – 0,00<br>6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne – 0,00<br>7. Odpisy aktualizujące należności – 0,00<br>8. Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 0,00 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
| 2.2.  | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota</th><th>Dodatkowe informacje</th></tr><tr><td>1.</td><td>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:<br/>- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym<br/>- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym</td><td>14 760,00</td><td>Zakup pieca konwekcyjno-parowego</td></tr></table> | Lp.                              | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje | 1. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:<br>- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym<br>- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | 14 760,00 | Zakup pieca konwekcyjno-parowego |  |  |
| Lp.   | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Kwota                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Dodatkowe informacje             |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
| 1.    | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:<br>- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym<br>- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym                                                                                                                                                                                                                                                     | 14 760,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Zakup pieca konwekcyjno-parowego |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
|       | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
| 2.4.  | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
| 2.5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |
|       | Inne zmniejszenia: 278 089,41 – wartość niezamortyzowanych środków trwałych w związku z przeniesieniem ich do pozostałych środków trwałych.                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |           |                                  |  |  |

|    |                                                                                                                                                          |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | Inne zwiększenia:0,00                                                                                                                                    |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
|    | Brak                                                                                                                                                     |

I ZASTĘPCA  
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
CUW w Rybniku

*mgr Alina Richter*

2019 -04- 16

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Rybniku

*mgr Arkadiusz Marcol*

(kierownik jednostki)

KSIĘGOWY

*mgr Izabella Ryszka*



