

|                                                                                                                                                                    |                                                                                                                         |                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 36 im.<br>Czesława Miłosa w Rybniku<br>Sztolniewa 29 B<br>44-251 Rybnik | <b>Bilans</b><br>jednostki budżetowej<br>lub samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2019 | Adresat<br>Prezydent Miasta Rybnika<br>44-200 Rybnik<br>ul. Bolesława Chrobrego 2 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>367991029                                                                                                                           |                                                                                                                         |                                                                                   |

| 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>                                                                                                        | 7 733 334,33             | 7 334 214,04           | <b>A. Fundusze</b>                                                                      | 7 334 783,76             | 6 952 786,92           |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                             | 0,00                     | 0,00                   | I. Fundusz jednostki                                                                    | 12 408 123,34            | 11 901 122,42          |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                     | 7 733 334,33             | 7 334 214,04           | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                         | -5 073 339,58            | -4 948 335,50          |
| 1. Środki trwałe                                                                                                               | 7 733 334,33             | 7 334 214,04           | 1. Zysk netto (+)                                                                       | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.1. Grunty                                                                                                                    | 219 161,00               | 182 520,00             | 2. Strata netto (-)                                                                     | -5 073 339,58            | -4 948 335,50          |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu<br>terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym<br>podmiotom | 0,00                     | 0,00                   | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków<br>obrotowych) (-)                   | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                     | 7 479 276,58             | 7 111 563,67           | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                             | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                           | 0,00                     | 0,00                   | <b>B. Fundusze placówek</b>                                                             | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                         | 0,00                     | 0,00                   | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>                                                     | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                        | 34 896,75                | 40 130,37              | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                               | 450 336,64               | 438 640,55             |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                        | 0,00                     | 0,00                   | I. Zobowiązania długoterminowe                                                          | 0,00                     | 0,00                   |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                            | 0,00                     | 0,00                   | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                        | 450 336,64               | 438 640,55             |
| III. Należności długoterminowe                                                                                                 | 0,00                     | 0,00                   | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                                 | 29 428,78                | 26 356,91              |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                            | 0,00                     | 0,00                   | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                          | 19 050,00                | 16 237,00              |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                             | 0,00                     | 0,00                   | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                 | 134 533,68               | 129 869,60             |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                                    | 0,00                     | 0,00                   | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                    | 234 776,99               | 219 401,23             |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                        | 0,00                     | 0,00                   | 5. Pozostałe zobowiązania                                                               | 283,31                   | 257,00                 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                                     | 0,00                     | 0,00                   | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania<br>umów)                             | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                                                                      | 51 786,07                | 57 213,43              | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z<br>tytułu dochodów budżetowych | 171,50                   | 85,83                  |
| I. Zapasy                                                                                                                      | 0,00                     | 0,00                   | 8. Fundusze specjalne                                                                   | 32 092,38                | 46 432,98              |
| 1. Materiały                                                                                                                   | 0,00                     | 0,00                   | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                             | 32 092,38                | 46 432,98              |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                               | 0,00                     | 0,00                   | 8.2. Inne Fundusze                                                                      | 0,00                     | 0,00                   |
| 3. Produkty gotowe                                                                                                             | 0,00                     | 0,00                   | III. Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00                     | 0,00                   |
| 4. Towary                                                                                                                      | 0,00                     | 0,00                   | IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 0,00                     | 0,00                   |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                                                 | 35 052,19                | 37 783,72              |                                                                                         |                          |                        |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                          | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                         |                          |                        |
| 2. Należności od budżetów                                                                                                      | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                         |                          |                        |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                          | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                         |                          |                        |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                        | 35 052,19                | 37 783,72              |                                                                                         |                          |                        |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z<br>tytułu dochodów budżetowych                                        | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                         |                          |                        |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                          | 16 733,88                | 19 429,71              |                                                                                         |                          |                        |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                                    | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                         |                          |                        |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                                    | 16 733,88                | 19 429,71              |                                                                                         |                          |                        |
| 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                   |                                                                                         |                          |                        |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                                                                 | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                         |                          |                        |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                                                            | <b>7 785 120,40</b>      | <b>7 391 427,47</b>    | <b>Suma pasywów</b>                                                                     | <b>7 785 120,40</b>      | <b>7 391 427,47</b>    |

III ZASTĘPCA  
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
CUW w Rybniku

Główny księgowy  
Grażyna Ziurawska

2020-02-27  
rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora CUW w Rybniku  
KIEROWNIK

DZIAŁ ADMINISTRACYJNY  
Kierownik jednostki

mgr Dorota Żurawska

SPECJALISTA

Sadlik  
mgr Sabina Sadlik

|                                                                                                                                                                       |                                                                                                               |                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkoła Podstawowa z Oddziałami<br>Integracyjnymi nr 36 im. Czesława Miłosa w<br>Rybniku<br>Sztolniowa 29 B<br>44-251 Rybnik | <b>Rachunek zysków i strat jednostki</b><br><br><b>sporządzony na dzień 31.12.2019</b><br>Wariant porównawczy | Adresat<br>Prezydent Miasta Rybnika<br>44-200 Rybnik<br>ul. Bolesława Chrobrego 2 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>367991029                                                                                                                              |                                                                                                               |                                                                                   |

|                                                                                                                                                                 | Stan na koniec<br>roku poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                | 63 077,22                           | 74 269,75                        |
| 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                                                                                                                     | 63 077,22                           | 74 269,75                        |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | 5 146 328,69                        | 5 037 689,25                     |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  | 371 975,91                          | 372 934,29                       |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                | 383 603,95                          | 379 211,76                       |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                | 140 779,43                          | 220 710,30                       |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            | 4 212,00                            | 4 212,00                         |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 3 278 548,78                        | 3 142 700,31                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  | 815 178,78                          | 801 019,66                       |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 | 151 029,84                          | 115 900,93                       |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                  | 0,00                                | 0,00                             |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                      | 1 000,00                            | 1 000,00                         |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                        | -5 083 251,47                       | -4 963 419,50                    |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | 36 153,91                           | 36 042,45                        |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  | 36 153,91                           | 36 042,45                        |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | 27 083,05                           | 19 706,41                        |
| 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                                                                                                                                 | 27 083,05                           | 19 706,41                        |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                      | -5 074 180,61                       | -4 947 083,46                    |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | 841,03                              | 898,61                           |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     | 841,03                              | 898,61                           |
| III. Inne                                                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | 0,00                                | 2 150,65                         |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 0,00                                | 2 150,65                         |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | -5 073 339,58                       | -4 948 335,50                    |
| <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>                                                                                                                           | -5 073 339,58                       | -4 948 335,50                    |

GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
CUW w Rybniku

Grażyna Zdrzałek

Główny księgowy

2020-02-27

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora CUW w Rybniku  
KIEROWNIK  
DZIAŁU ADMINISTRACYJNEGO

mgr Dorota Żurawska

Kierownik jednostki

SPECJALISTA

mgr Sabina Sadlik



|                                                                                                                                                                        |                                                                                   |                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkoła Podstawowa z Oddziałami<br>Integracyjnymi nr 36 im. Czesława Miłosza w<br>Rybniku<br>Sztolniowa 29 B<br>44-251 Rybnik | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br/>sporządzone na dzień 31.12.2019</b> | Adresat<br>Prezydent Miasta Rybnika<br>44-200 Rybnik<br>Ul. Bolesława Chrobrego 2 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>367991029                                                                                                                               |                                                                                   |                                                                                   |

| 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                                | 12 408 123,34                    |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                           | 0,00                                | 4 721 246,92                     |
| 1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 0,00                                | 4 710 453,92                     |
| 1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 0,00                                | 10 455,00                        |
| 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                                    | 0,00                                | 338,00                           |
| 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)                                                                                                | 0,00                                | 5 228 247,84                     |
| 2. 1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 0,00                                | 5 073 339,58                     |
| 2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 0,00                                | 107 474,26                       |
| 2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. 4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 0,00                                | 10 455,00                        |
| 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                                | 36 979,00                        |
| 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                                | 0,00                             |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                           | 0,00                                | 11 901 122,42                    |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                       | 0,00                                | -4 948 335,50                    |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                            | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                          | 0,00                                | -4 948 335,50                    |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                               | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>                                                                                                               | 0,00                                | 6 952 786,92                     |

III ZASTĘPCA  
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
CUW w Rybniku

*Grażyna Zarządek*  
(główny księgowy)

2020-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Dyrektora CUW w Rybniku  
KIEROWNIK  
DZIAŁU ADMINISTRACYJNEGO

*mgr Dorota Żurawska*  
(kierownik jednostki)

SPECJALISTA

*mgr Sabina Sadlik*

**ZAŁĄCZNIK Nr 12**  
**INFORMACJA DODATKOWA**

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|     | Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 36 im. Czesława Miłosza w Rybniku                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|     | Rybnik                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|     | 44-251 Rybnik, ul. Sztolniowa 29b                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|     | Działalność oświatowa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|     | 01.01.2019 - 31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|     | <p><b>I. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.</b></p> <p>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 wartości, na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości nie podlega aktualizacji.</p> <p>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.</p> <p>3) Materiały – według cen nabycia. W przypadku ich wystąpienia przyjmowane są na magazyn w cenie zakupu brutto</p> <p>4) Należności – w kwocie do zapłaty.</p> <p>5) Zobowiązania – w kwocie do zapłaty.</p> <p>6) Zobowiązania i należności wyrażone w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.</p> <p>7) Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej.</p> <p>8) Rozliczenia z tytułu środków na wydatki i z dochodów budżetowych – wg wartości księgowej.</p> <p><b>II. Ewidencja środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz drobnego sprzętu i wyposażenia.</b></p> <p>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.</p> |



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 umarzone i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Pomoce dydaktyczne o wartości początkowej od 3500,00 umiarkowane są w ewidencji pozostałych środków trwałych i umarzone 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 umarzone i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

### III. Umrzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

1) Umrzenie 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. Uproszczenia

Zostało przyjęte uproszczenie nie mające istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego - nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.

### V. 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 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.

### VI. 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.

#### VII. 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.

#### VIII. 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.

#### IX. 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.

#### X. 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,
  - 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 |



| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według<br><u>układu</u><br><u>w bilansie</u> | 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                                                                       | ✓ 219 161,00                                          |                                  | ✓ 338,00    | 0,00            | 338,00                                              | 0,00                              | 0,00       | ✓ 36 979,00 | 36 979,00                                             | 182 520,00 ✓                                                     |
| 2.  | A.II.1.2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                        | ✓ 14 708 516,49                                       | 0,00                             | 0,00        | 0,00            | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00       | 0,00        | 0,00                                                  | ✓ 14 708 516,49                                                  |
| 3.  | A.II.1.3.Urządzenia techniczne i maszyny, inne środki trwałe                          | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00        | 0,00            | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00       | 0,00        | 0,00                                                  | 0,00                                                             |
| 4.  | A.II.1.4.Środki transportu                                                            | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00        | 0,00            | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00       | 0,00        | 0,00                                                  | 0,00                                                             |
| 5.  | A.II.1.5. Inne środki trwałe                                                          | ✓ 57 051,00                                           | 0,00                             | ✓ 10 455,00 | 0,00            | 10 455,00                                           | 0,00                              | 0,00       | 0,00        | 0,00                                                  | ✓ 67 506,00                                                      |

| Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                             |      | Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18) | Wartość netto składników aktywów          |                                          |
|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------|---------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|
|                                              | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne |                                             |                        |                                                           | stan na początek roku obrotowego (3 – 13) | stan na koniec roku obrotowego (12 – 19) |
| 13                                           | 14                                  | 15                          | 16   | 17                                          | 18                     | 19                                                        | 20                                        | 21                                       |
| 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                                        | 0,00                   | 0,00                                                      | ✓ 219 161,00                              | ✓ 182 520,00                             |
| ✓ 7 229 239,91                               | 0,00                                | ✓ 367 712,91                | 0,00 | 367 712,91                                  | 0,00                   | ✓ 7 596 952,82                                            | ✓ 7 479 276,58                            | ✓ 7 111 563,67                           |
| 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                                        | 0,00                   | 0,00                                                      | 0,00                                      | 0,00                                     |
| 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                                        | 0,00                   | 0,00                                                      | 0,00                                      | 0,00                                     |
| ✓ 22 154,25                                  | 0,00                                | ✓ 5 221,38                  | 0,00 | 5 221,38                                    | 0,00                   | ✓ 27 375,63                                               | ✓ 34 896,75                               | ✓ 40 130,37                              |

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

| Lp. | Wyszczególnienie                   | Kwota odpisów | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------------|---------------|----------------------|
| 1.  | Długoterminowe aktywa niefinansowe | 0,00          | 0,00                 |
| 2.  | Długoterminowe aktywa finansowe    | 0,00          | 0,00                 |

1.4.

wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy

| Lp. | Treść<br>(nr działki, 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) | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Wartość (zł)      | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
| 2.  |                              | Powierzchnia (m²) | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Wartość (zł)      | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |

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

Nie dotyczy

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek<br>roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku<br>obrotowego |              | Stan na<br>koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(3 + 4 – 5) |
|-----|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------|
|     |                  |                                     | zwiększenia                         | zmniejszenia |                                                        |
| 1   | 2                | 3                                   | 4                                   | 5            | 6                                                      |
| 1.  | Grunty           | 0,00                                | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                   |
| 2.  | Budynki          | 0,00                                | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                   |

1.6.

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

Nie dotyczy

| Lp. | Wyszczególnienie           | Liczba | Stan na początek<br>roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego |
|-----|----------------------------|--------|-------------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| 1.  | Akcje i udziały            | 0,00   | 0,00                                | 0,00        | 0,00         | 0,00                                 |
| 2.  | Dłużne papiery wartościowe | 0,00   | 0,00                                | 0,00        | 0,00         | 0,00                                 |

1.7.

dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

| Lp. | Grupa należności<br>Wg układu w bilansie | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |             | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego |
|-----|------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|-------------|--------------------------------------|
|     |                                          |                                        | zwiększenia                                  | wykorzystanie | rozwiązanie |                                      |
| 1   | 2                                        | 3                                      | 4                                            | 5             | 6           | 7                                    |
| 1.  | B.II.4. Pozostałe<br>należności          | 625,00                                 | 12 550,36                                    | 0,00          | 0,00        | 13 175,36                            |





5836

|       |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                 |              |                      |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| 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 |                                                                 |              |                      |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                 |              |                      |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                          |                                                                 |              |                      |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                 |              |                      |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                |                                                                 |              |                      |
|       | 169 746,78 zł                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                 |              |                      |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                 |              |                      |
|       | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych                                                                                                                                                                                                   |                                                                 |              | 0,00 zł              |
|       | Umorzenie środków trwałych                                                                                                                                                                                                                      |                                                                 |              | 7 624 328,45 zł      |
|       | Umorzenie pozostałych środków trwałych                                                                                                                                                                                                          |                                                                 |              | 120 003,58 zł        |
|       | Odpisy aktualizujące środki trwałe                                                                                                                                                                                                              |                                                                 |              | 0,00 zł              |
|       | Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie                                                                                                                                                                                                    |                                                                 |              | 0,00 zł              |
|       | Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne                                                                                                                                                                                            |                                                                 |              | 0,00 zł              |
|       | Odpisy aktualizujące należności                                                                                                                                                                                                                 |                                                                 |              | 13 175,36 zł         |
|       | Umorzenie zbiorów bibliotecznych                                                                                                                                                                                                                |                                                                 |              | 90 514,00 zł         |
| 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                                                                               |                                                                 |              |                      |
|       | Lp.                                                                                                                                                                                                                                             | Wyszczególnienie                                                | Kwota        | Dodatkowe informacje |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:            | 10 455,00    | zakup kserokopiarki  |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                 | - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym         | 0,00         |                      |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                 | - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | 0,00         |                      |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                 | 10 455,00 zł |                      |



|      |                                                                                                                                                                                                                       |                            |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                            |                            |
|      | odszkodowania                                                                                                                                                                                                         | 6334,05 zł - awaria windy  |
|      | koszty związane z naprawą, remontem lub kupnem rzeczy, które zostały zniszczone                                                                                                                                       | 9334,05 zł - naprawa windy |
|      | darowizny pieniężne                                                                                                                                                                                                   | 0,00 zł                    |
|      | incydentalna sprzedaż środka trwałego                                                                                                                                                                                 | 0,00 zł                    |
| 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                                                                                                                                                                                                     | 0,00 zł                    |
|      | inne zwiększenia                                                                                                                                                                                                      | 338,00 zł                  |
|      | inne zwiększenia - zwiększenie wartości gruntu -zwiększenie powierzchni Decyzją Prezydenta Miasta Rybnika Nr M.6844.77.2016 z dnia 23 września 2019 r.                                                                |                            |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                              |                            |
|      | Brak danych                                                                                                                                                                                                           |                            |

III ZASTĘPCA  
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
CUW w Rybniku

Grażyna Jędrzałek

(główny księgowy)

2020 LUT 2

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Dyrektora CUW w Rybniku  
KIEROWNIK  
DZIAŁU ADMINISTRACYJNEGO

mgr Dorota Żurawska

(kierownik jednostki)