

|                                                                                                    |                                                                                                                         |                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole nr 21 w Rybniku<br>Bracka 9<br>44-251 Rybnik | <b>Bilans</b><br>jednostki budżetowej<br>lub samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2018 | Adresat<br>Prezydent Miasta Rybnika<br>44-200 Rybnik<br>ul. Bolesława Chrobrego 2 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>241802371                                                           |                                                                                                                         |                                                                                   |

| 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>                                                                                                  | 602 860,59               | 558 417,09             | <b>A. Fundusze</b>                                                                   | 542 098,49               | 493 224,80             |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                                                                                | 0,00                     | 0,00                   | <b>I. Fundusz jednostki</b>                                                          | 1 433 315,16             | 1 509 768,34           |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                                                        | 602 860,59               | 558 417,09             | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>                                               | -891 216,67              | -1 016 543,54          |
| 1. Środki trwałe                                                                                                         | 602 860,59               | 558 417,09             | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.1. Grunty                                                                                                              | 6 236,00                 | 6 236,00               | 2. Strata netto (-)                                                                  | -891 216,67              | -1 016 543,54          |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                     | 0,00                   | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>            | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 550 107,24               | 526 496,32             | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                   | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 26 948,83                | 23 544,77              | <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                                                                                                  | 19 568,52                | 2 140,00               | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | 87 495,57                | 88 824,69              |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                     | 0,00                   | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>                                                | 0,00                     | 0,00                   |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                     | 0,00                   | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                              | 87 495,57                | 88 824,69              |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                                                                                    | 0,00                     | 0,00                   | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 2 279,91                 | 1 320,81               |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                               | 0,00                     | 0,00                   | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 4 532,00                 | 4 646,00               |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                     | 0,00                   | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 27 075,13                | 29 029,04              |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                     | 0,00                   | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 42 852,85                | 44 728,77              |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                  | 0,00                     | 0,00                   | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 68,36                    | 112,05                 |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                                                        | 0,00                     | 0,00                   | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                                                                | 26 733,47                | 23 632,40              | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 1,60                     | 1,29                   |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                                                         | 5 589,28                 | 5 864,20               | <b>8. Fundusze specjalne</b>                                                         | 10 685,72                | 8 986,73               |
| 1. Materiały                                                                                                             | 5 589,28                 | 5 864,20               | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 10 685,72                | 8 986,73               |
| 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                   | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>                                                  | 0,00                     | 0,00                   |
| 4. Towary                                                                                                                | 0,00                     | 0,00                   | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                                                    | 9 240,56                 | 7 564,18               |                                                                                      |                          |                        |
| 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                                                                                                  | 9 240,56                 | 7 564,18               |                                                                                      |                          |                        |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                             | 11 903,63                | 10 204,02              |                                                                                      |                          |                        |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                              | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                              | 11 903,63                | 10 204,02              |                                                                                      |                          |                        |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                                                        | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| 4. Inne środki pieniężne                                                                                                 | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| 5. Akcje lub udziały                                                                                                     | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                 | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                                    | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                      |                          |                        |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                                                      | 629 594,06               | 582 049,49             | <b>Suma pasywów</b>                                                                  | 629 594,06               | 582 049,49             |

I ZASTĘPCA  
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
CUW w Rybniku

2019 -03- 07  
rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy  
mgr Alina Richter

KIEROWNIK  
DZIAŁU ADMINISTRACYJNEGO  
CUW w Rybniku  
mgr Danuta Kosińska

SPECJALISTA

Wiesława Cichecka



|                                                                                                    |                                                                                                     |                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole nr 21 w Rybniku<br>Bracka 9<br>44-251 Rybnik | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>sporządzony na dzień 31.12.2018</b><br>Wariant porównawczy | Adresat<br>Prezydent Miasta Rybnika<br>44-200 Rybnik<br>ul. Bolesława Chrobrego 2 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>241802371                                                           |                                                                                                     |                                                                                   |

|                                                                                                                                                                 | Stan na koniec<br>roku poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                | 102 960,58                          | 112 704,24                       |
| 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                                                                                                                     | 102 960,58                          | 112 704,24                       |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | 994 244,63                          | 1 129 506,28                     |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  | 30 922,09                           | 28 084,98                        |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                | 146 174,35                          | 170 935,68                       |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                | 47 221,48                           | 78 703,43                        |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            | 1 404,00                            | 1 649,15                         |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 608 169,80                          | 682 327,72                       |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  | 157 627,87                          | 164 498,70                       |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 | 2 725,04                            | 3 306,62                         |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                  | 0,00                                | 0,00                             |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                        | -891 284,05                         | -1 016 802,04                    |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | 0,00                                | 173,00                           |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  | 0,00                                | 173,00                           |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | 54,29                               | 52,67                            |
| 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                                                                                                                                 | 54,29                               | 52,67                            |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                      | -891 338,34                         | -1 016 681,71                    |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | 121,67                              | 138,17                           |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     | 121,67                              | 138,17                           |
| III. Inne                                                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | -891 216,67                         | -1 016 543,54                    |
| <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>                                                                                                                           | -891 216,67                         | -1 016 543,54                    |

I ZASTĘPCA  
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
CUW w Rybniku

mgr Alina Richter

Główny księgowy

2019-03-07

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
DZIAŁU ADMINISTRACYJNEGO  
CUW w Rybniku

mgr Danuta Kolasińska

Kierownik jednostki

SPECJALISTA

Wiesława Cichecka



|                                                                                                    |                                                                                   |                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole nr 21 w Rybniku<br>Bracka 9<br>44-251 Rybnik | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br/>sporządzone na dzień 31.12.2018</b> | Adresat<br>Prezydent Miasta Rybnika<br>44-200 Rybnik<br>Ul. Bolesława Chrobrego 2 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>241802371                                                           |                                                                                   |                                                                                   |

| 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>                                                                                          | 1 394 790,46                        | 1 433 315,16 ✓                   |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                           | 969 564,00                          | 1 098 721,47                     |
| 1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 964 747,00                          | 1 098 721,47 ✓                   |
| 1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| 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                                    | 4 817,00                            | 0,00                             |
| 1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 10. Inne zwiększenia                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                | 931 039,30                          | 1 022 268,29                     |
| 2. 1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 835 334,69                          | 891 216,67 ✓                     |
| 2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 95 704,61                           | 114 693,10 ✓                     |
| 2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. 4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| 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                                | 0,00                             |
| 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                                | 16 358,52 ✓                      |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                           | 1 433 315,16 ✓                      | 1 509 768,34 ✓                   |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                       | -891 216,67                         | -1 016 543,54                    |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                            | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                          | -891 216,67                         | -1 016 543,54 ✓                  |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                               | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>                                                                                                               | 542 098,49                          | 493 224,80                       |

I ZASTĘPCA  
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
CUW w Rybniku

mgr Alina Richter  
(główny księgowy)

2019 -03- 07

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
DZIAŁU ADMINISTRACYJNEGO  
CUW w Rybniku

mgr Danuta Kolasinska  
(kierownik jednostki)

SPECJALISTA

Wiesława Cichecka

KOREKTA

## ZAŁĄCZNIK Nr 12

## INFORMACJA DODATKOWA

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.1       | nazwę jednostki<br>Przedszkole nr 21 w Rybniku                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.2       | siedzibę jednostki<br>Rybnik                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.3       | adres jednostki<br>44-251 Rybnik ul. Bracka 9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>Działalność oświatowa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>2018 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne<br>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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (powiększonych o ewentualne ulepszenia) lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartość, na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości nie podlega aktualizacji.</li> <li>2) Środki trwałe w budowie (inwestycje) - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem (w tym nie podlegający odliczeniu podatek Vat), pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>3) Materiały - według cen nabycia. W przypadku ich wystąpienia przyjmowane są na magazyn w cenie zakupu brutto</li> <li>4) Należności - w kwocie do zapłaty.</li> <li>5) Zobowiązania - w kwocie do zapłaty.</li> <li>6) Zobowiązania i należności wyrażone w walucie obcej - według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.</li> <li>7) Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej.</li> <li>8) Rozliczenia z tytułu środków na wydatki i z dochodów budżetowych - wg wartości księgowej.</li> </ol> |

SPECJALISTA

Wiesława Cichecka



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

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

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

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



#### IV. Odpisy aktualizujące należności

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

#### V. Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych

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

## **VI. Systemy informatyczne**

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

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

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

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

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

## **IX. Budowa ksiąg rachunkowych.**

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



|      | c) zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz zestawienie sald kont ksiąg pomocniczych,<br>d) wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |           |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |         |      |      |      |      |      |      |      |      |         |    |                                                                 |           |      |      |      |      |      |      |      |      |           |    |                                           |          |      |      |      |      |      |      |      |      |          |    |                             |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                              |          |      |      |      |      |      |      |          |          |          |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|------------|------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|-------------------|---------|------|------|------|------|------|------|------|------|---------|----|-----------------------------------------------------------------|-----------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----------|----|-------------------------------------------|----------|------|------|------|------|------|------|------|------|----------|----|-----------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|------------------------------|----------|------|------|------|------|------|------|----------|----------|----------|
| 5.   | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |           |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |         |      |      |      |      |      |      |      |      |         |    |                                                                 |           |      |      |      |      |      |      |      |      |           |    |                                           |          |      |      |      |      |      |      |      |      |          |    |                             |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                              |          |      |      |      |      |      |      |          |          |          |
|      | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |           |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |         |      |      |      |      |      |      |      |      |         |    |                                                                 |           |      |      |      |      |      |      |      |      |           |    |                                           |          |      |      |      |      |      |      |      |      |          |    |                             |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                              |          |      |      |      |      |      |      |          |          |          |
| II.  | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |           |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |         |      |      |      |      |      |      |      |      |         |    |                                                                 |           |      |      |      |      |      |      |      |      |           |    |                                           |          |      |      |      |      |      |      |      |      |          |    |                             |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                              |          |      |      |      |      |      |      |          |          |          |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |           |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |         |      |      |      |      |      |      |      |      |         |    |                                                                 |           |      |      |      |      |      |      |      |      |           |    |                                           |          |      |      |      |      |      |      |      |      |          |    |                             |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                              |          |      |      |      |      |      |      |          |          |          |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |              |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |           |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |         |      |      |      |      |      |      |      |      |         |    |                                                                 |           |      |      |      |      |      |      |      |      |           |    |                                           |          |      |      |      |      |      |      |      |      |          |    |                             |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                              |          |      |      |      |      |      |      |          |          |          |
|      | <table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie</th><th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zwiększenie wartości początkowej</th><th rowspan="2">Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)</th><th colspan="3">Zmniejszenie wartości początkowej</th><th rowspan="2">Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)</th><th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)</th></tr><tr><th>aktualizacja</th><th>Przychody</th><th>przemieszczenie</th><th>zbycie</th><th>likwidacja</th><th>inne</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>9</td><td>10</td><td>11</td><td>12</td></tr><tr><td>1.</td><td>A.II. 1.1. Grunty</td><td>6236,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>6236,00</td></tr><tr><td>2.</td><td>A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>944436,95</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>944436,95</td></tr><tr><td>3.</td><td>A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>34040,62</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>34040,62</td></tr><tr><td>4.</td><td>A.II.1.4. Środki transportu</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>5.</td><td>A.II.1.5. Inne środki trwałe</td><td>70630,12</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>40031,12</td><td>40031,12</td><td>30599,00</td></tr></table> | Lp.          | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej                      |                                  |            | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Zmniejszenie wartości początkowej                   |                                   |           | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11) | aktualizacja                                          | Przychody                                                        | przemieszczenie | zbycie | likwidacja | inne | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 1. | A.II. 1.1. Grunty | 6236,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6236,00 | 2. | A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 944436,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 944436,95 | 3. | A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 34040,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34040,62 | 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 | 70630,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40031,12 | 40031,12 | 30599,00 |
| Lp.  | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |                                                                   |                                                       | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |            |                                                     | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Zmniejszenie wartości początkowej |           |                                                       |                                                                  | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11) |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |         |      |      |      |      |      |      |      |      |         |    |                                                                 |           |      |      |      |      |      |      |      |      |           |    |                                           |          |      |      |      |      |      |      |      |      |          |    |                             |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                              |          |      |      |      |      |      |      |          |          |          |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | aktualizacja | Przychody                                                         | przemieszczenie                                       |                                                       | zbycie                           | likwidacja | inne                                                |                                                     |                                   |           |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |         |      |      |      |      |      |      |      |      |         |    |                                                                 |           |      |      |      |      |      |      |      |      |           |    |                                           |          |      |      |      |      |      |      |      |      |          |    |                             |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                              |          |      |      |      |      |      |      |          |          |          |
| 1    | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 3            | 4                                                                 | 5                                                     | 6                                                     | 7                                | 8          | 9                                                   | 10                                                  | 11                                | 12        |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |         |      |      |      |      |      |      |      |      |         |    |                                                                 |           |      |      |      |      |      |      |      |      |           |    |                                           |          |      |      |      |      |      |      |      |      |          |    |                             |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                              |          |      |      |      |      |      |      |          |          |          |
| 1.   | A.II. 1.1. Grunty                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 6236,00      | 0,00                                                              | 0,00                                                  | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00       | 0,00                                                | 0,00                                                | 0,00                              | 6236,00   |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |         |      |      |      |      |      |      |      |      |         |    |                                                                 |           |      |      |      |      |      |      |      |      |           |    |                                           |          |      |      |      |      |      |      |      |      |          |    |                             |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                              |          |      |      |      |      |      |      |          |          |          |
| 2.   | A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 944436,95    | 0,00                                                              | 0,00                                                  | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00       | 0,00                                                | 0,00                                                | 0,00                              | 944436,95 |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |         |      |      |      |      |      |      |      |      |         |    |                                                                 |           |      |      |      |      |      |      |      |      |           |    |                                           |          |      |      |      |      |      |      |      |      |          |    |                             |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                              |          |      |      |      |      |      |      |          |          |          |
| 3.   | A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 34040,62     | 0,00                                                              | 0,00                                                  | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00       | 0,00                                                | 0,00                                                | 0,00                              | 34040,62  |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |         |      |      |      |      |      |      |      |      |         |    |                                                                 |           |      |      |      |      |      |      |      |      |           |    |                                           |          |      |      |      |      |      |      |      |      |          |    |                             |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                              |          |      |      |      |      |      |      |          |          |          |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 70630,12     | 0,00                                                              | 0,00                                                  | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00       | 0,00                                                | 40031,12                                            | 40031,12                          | 30599,00  |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                   |         |      |      |      |      |      |      |      |      |         |    |                                                                 |           |      |      |      |      |      |      |      |      |           |    |                                           |          |      |      |      |      |      |      |      |      |          |    |                             |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |                              |          |      |      |      |      |      |      |          |          |          |



|                                                          | <table><tr><th rowspan="2">Umorzenie<br/>– stan na<br/>początek<br/>roku<br/>obrotowego</th><th colspan="3">Zwiększenia w ciągu<br/>roku obrotowego</th><th rowspan="2">Ogółem<br/>zwiększenie<br/>umorzenia<br/>(14 + 15 + 16)</th><th rowspan="2">Zmniejszenie<br/>umorzenia</th><th rowspan="2">Umorzenie<br/>– stan na<br/>koniec roku<br/>obrotowego<br/>(13 + 17 – 18)</th><th colspan="2">Wartość netto<br/>składników aktywów</th></tr><tr><th>aktualizacja</th><th>amortyzacja<br/>za rok<br/>obrotowy</th><th>inne</th><th>stan na<br/>początek<br/>roku<br/>obrotowego<br/>(3 – 13)</th><th>stan na<br/>koniec roku<br/>obrotowego<br/>(12 – 19)</th></tr><tr><th>13</th><th>14</th><th>15</th><th>16</th><th>17</th><th>18</th><th>19</th><th>20</th><th>21</th></tr><tr><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>6236,00</td><td>6236,00</td></tr><tr><td>394329,71</td><td>0,00</td><td>23610,92</td><td>0,00</td><td>23610,92</td><td>0,00</td><td>417940,63</td><td>550107,24</td><td>526496,32</td></tr><tr><td>7091,79</td><td>0,00</td><td>3404,06</td><td>0,00</td><td>3404,06</td><td>0,00</td><td>10495,85</td><td>26948,83</td><td>23544,77</td></tr><tr><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>51061,60</td><td>0,00</td><td>1070,00</td><td>0,00</td><td>1070 ,00</td><td>23672,60</td><td>28459,00</td><td>19568,52</td><td>2140,00</td></tr></table> | Umorzenie<br>– stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenia w ciągu<br>roku obrotowego |                                                      |                           | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>(14 + 15 + 16)  | Zmniejszenie<br>umorzenia                         | Umorzenie<br>– stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(13 + 17 – 18) | Wartość netto<br>składników aktywów                                   |                                     | aktualizacja     | amortyzacja<br>za rok<br>obrotowy | inne | stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego<br>(3 – 13) | stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(12 – 19) | 13 | 14 | 15                              | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6236,00 | 6236,00 | 394329,71 | 0,00 | 23610,92 | 0,00 | 23610,92 | 0,00 | 417940,63 | 550107,24 | 526496,32 | 7091,79 | 0,00 | 3404,06 | 0,00 | 3404,06 | 0,00 | 10495,85 | 26948,83 | 23544,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51061,60 | 0,00 | 1070,00 | 0,00 | 1070 ,00 | 23672,60 | 28459,00 | 19568,52 | 2140,00 |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------|-----------------------------------|------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----|----|---------------------------------|----|----|----|----|----|----|------|------|------|------|------|------|------|---------|---------|-----------|------|----------|------|----------|------|-----------|-----------|-----------|---------|------|---------|------|---------|------|----------|----------|----------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----------|------|---------|------|----------|----------|----------|----------|---------|
| Umorzenie<br>– stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenia w ciągu<br>roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                          |                                        | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>(14 + 15 + 16) | Zmniejszenie<br>umorzenia |                                                       |                                                   |                                                                       | Umorzenie<br>– stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(13 + 17 – 18) | Wartość netto<br>składników aktywów |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
|                                                          | aktualizacja                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | amortyzacja<br>za rok<br>obrotowy                        | inne                                   |                                                      |                           | stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego<br>(3 – 13) | stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(12 – 19) |                                                                       |                                                                       |                                     |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
| 13                                                       | 14                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 15                                                       | 16                                     | 17                                                   | 18                        | 19                                                    | 20                                                | 21                                                                    |                                                                       |                                     |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
| 0,00                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                     | 0,00                                   | 0,00                                                 | 0,00                      | 0,00                                                  | 6236,00                                           | 6236,00                                                               |                                                                       |                                     |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
| 394329,71                                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 23610,92                                                 | 0,00                                   | 23610,92                                             | 0,00                      | 417940,63                                             | 550107,24                                         | 526496,32                                                             |                                                                       |                                     |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
| 7091,79                                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3404,06                                                  | 0,00                                   | 3404,06                                              | 0,00                      | 10495,85                                              | 26948,83                                          | 23544,77                                                              |                                                                       |                                     |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
| 0,00                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                     | 0,00                                   | 0,00                                                 | 0,00                      | 0,00                                                  | 0,00                                              | 0,00                                                                  |                                                                       |                                     |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
| 51061,60                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1070,00                                                  | 0,00                                   | 1070 ,00                                             | 23672,60                  | 28459,00                                              | 19568,52                                          | 2140,00                                                               |                                                                       |                                     |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
| 1.2.                                                     | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                          |                                        |                                                      |                           |                                                       |                                                   |                                                                       |                                                                       |                                     |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
|                                                          | Nie dysponujemy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                          |                                        |                                                      |                           |                                                       |                                                   |                                                                       |                                                                       |                                     |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
| 1.3.                                                     | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                          |                                        |                                                      |                           |                                                       |                                                   |                                                                       |                                                                       |                                     |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
|                                                          | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                          |                                        |                                                      |                           |                                                       |                                                   |                                                                       |                                                                       |                                     |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
|                                                          | <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota<br/>odpisów</th><th>Dodatkowe<br/>informacje</th></tr><tr><td>1.</td><td>Długoterminowe aktywa niefinansowe</td><td></td><td></td></tr><tr><td>2.</td><td>Długoterminowe aktywa finansowe</td><td></td><td></td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                          |                                        |                                                      |                           |                                                       |                                                   |                                                                       | Lp.                                                                   | Wyszczególnienie                    | Kwota<br>odpisów | Dodatkowe<br>informacje           | 1.   | Długoterminowe aktywa niefinansowe                    |                                                   |    | 2. | Długoterminowe aktywa finansowe |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
| Lp.                                                      | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Kwota<br>odpisów                                         | Dodatkowe<br>informacje                |                                                      |                           |                                                       |                                                   |                                                                       |                                                                       |                                     |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
| 1.                                                       | Długoterminowe aktywa niefinansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                          |                                        |                                                      |                           |                                                       |                                                   |                                                                       |                                                                       |                                     |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
| 2.                                                       | Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                          |                                        |                                                      |                           |                                                       |                                                   |                                                                       |                                                                       |                                     |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
| 1.4.                                                     | wartość gruntów użytkowanych wieczyście                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                          |                                        |                                                      |                           |                                                       |                                                   |                                                                       |                                                                       |                                     |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |
|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                          |                                        |                                                      |                           |                                                       |                                                   |                                                                       |                                                                       |                                     |                  |                                   |      |                                                       |                                                   |    |    |                                 |    |    |    |    |    |    |      |      |      |      |      |      |      |         |         |           |      |          |      |          |      |           |           |           |         |      |         |      |         |      |          |          |          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |          |      |         |      |          |          |          |          |         |

|      | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----|---------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|---|---|---|---|---|----|--------|----|--|--------------------------------|--|----|---------|--|--------------|--|--|--|--|----|--|--------------------------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|
|      | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Treść<br/>(nr działki,<br/>nazwa)</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Stan na<br/>początek roku<br/>obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany stanu w trakcie<br/>roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na<br/>koniec roku<br/>obrotowego<br/>(4 + 5 - 6)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">1.</td> <td rowspan="2"></td> <td>Powierzchnia (m<sup>2</sup>)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Wartość (zł)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">2.</td> <td rowspan="2"></td> <td>Powierzchnia (m<sup>2</sup>)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Wartość (zł)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     | Lp. | Treść<br>(nr działki,<br>nazwa) | Wyszczególnienie                    | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu w trakcie<br>roku obrotowego |                                                  | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(4 + 5 - 6) | zwiększenia  | zmniejszenia | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6  | 7      | 1. |  | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |  |    |         |  | Wartość (zł) |  |  |  |  | 2. |  | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |  |  |  |  | Wartość (zł) |  |  |  |  |
| Lp.  | Treść<br>(nr działki,<br>nazwa)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wyszczególnienie                    | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu w trakcie<br>roku obrotowego |                                                  | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(4 + 5 - 6) |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                     |                                        | zwiększenia                               | zmniejszenia                                     |                                                     |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| 1    | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 3                                   | 4                                      | 5                                         | 6                                                | 7                                                   |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )      |                                        |                                           |                                                  |                                                     |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wartość (zł)                        |                                        |                                           |                                                  |                                                     |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| 2.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )      |                                        |                                           |                                                  |                                                     |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wartość (zł)                        |                                        |                                           |                                                  |                                                     |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
|      | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
|      | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Stan na początek<br/>roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec<br/>roku obrotowego<br/>(3 + 4 - 5)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Grunty</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Budynki</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     | Lp. | Wyszczególnienie                | Stan na początek<br>roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego       |                                           | Stan na koniec<br>roku obrotowego<br>(3 + 4 - 5) | zwiększenia                                         | zmniejszenia | 1            | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 1. | Grunty |    |  |                                |  | 2. | Budynki |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| Lp.  | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Stan na początek<br>roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego       |                                           | Stan na koniec<br>roku obrotowego<br>(3 + 4 - 5) |                                                     |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                     | zwiększenia                            | zmniejszenia                              |                                                  |                                                     |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| 1    | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 3                                   | 4                                      | 5                                         | 6                                                |                                                     |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| 1.   | Grunty                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| 2.   | Budynki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |
|      | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |     |                                 |                                     |                                        |                                           |                                                  |                                                     |              |              |   |   |   |   |   |    |        |    |  |                                |  |    |         |  |              |  |  |  |  |    |  |                                |  |  |  |  |              |  |  |  |  |



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

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

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                            |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.12. | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                   |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie                                            |
|       | Brak rozliczeń międzyokresowych                                                                                                                                                                                                                                                            |



| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|-------|----------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
|       | 44414,79 zł.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
|       | 1. Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – 0,00<br>2. Umorzenia środków trwałych – 456 895,48<br>3. Umorzenie pozostałych środków trwałych – 40 031,12<br>4. Odpisy aktualizujące środki trwałe – 0,00<br>5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie – 0,00<br>6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne – 0,00<br>7. Odpisy aktualizujące należności – 0,00<br>8. Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 0,00 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
| 2.1.  | 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                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota</th><th>Dodatkowe informacje</th></tr><tr><td>1.</td><td>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:<br/>- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym<br/>- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym</td><td></td><td></td></tr></table> | Lp.                  | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje | 1. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:<br>- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym<br>- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym |  |  |  |  |
| Lp.   | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Kwota                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Dodatkowe informacje |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
| 1.    | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:<br>- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym<br>- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
|       | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
| 2.4.  | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
| 2.5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
|       | Inne zmniejszenia : 16358,52 – wartość niezamortyzowanych środków trwałych w związku z przeniesieniem ich do pozostałych środków trwałych.                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                  |       |                      |    |                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |

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

GLÓWNY KSIĘGOWY  
CUW w Rybniku

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Rybniku

mgr Katarzyna Zimny  
(główny księgowy)

2019 -04- 1 6  
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Arkadiusz Marcol  
(kierownik jednostki)

SPECJALISTA

Wiesława Cichecka



