

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Sprawozdanie finansowe Gminy Staszów ul. Opatowska 31 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018 poz. 395 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn. zm.).
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Staszów
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Opatowska 31, 28-200 Staszów
1.3	adres jednostki
	ul. Opatowska 31, 28-200 Staszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019r – 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Tak
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>I. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidzianym ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. W sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>II. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz ich wyceny jednostki przyjęły następujące ustalenia:</p> <p>1) Urząd Miasta i Gminy:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 100,00 zł jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne; - odzież i umundurowanie; - meble i dywany; - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 100,00zł i nieprzekraczającej kwoty 500,00 zł 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej dla aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%, prawo wieczystego użytkowania wg stawki 5%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składników do używania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo za cały rok metodą liniową na koniec roku obrotowego.

e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,0 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

f) rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały otrzymane nieodpłatnie jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwsze przyszło – pierwsze wyszło. Jednostka co do zasady nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, za wyjątkiem materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia. Zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty.

2) Jednostki oświatowe:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wycenia się:

- w przypadku zakupu wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości określonej przez komisję, na podstawie aktualnej ceny rynkowej,
- środki trwałe otrzymane nieodpłatnie w drodze darowizny, wycenia się według wartości określonej w dowodzie dostawy lub w wartości rynkowej z dnia nabycia takiego samego lub podobnego środka trwałego, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od gminy lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy .

b) materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu, wartość nabytych materiałów w celu zużycia na własne potrzeby odnosi się w miesiącu nabycia bezpośrednio w koszty bieżącej działalności operacyjnej.

c) należności – w kwocie wymagającej zapłaty,

d) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości oraz przy uwzględnieniu zapisów § 10 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

a) W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej dłużnika:

- należności o przekroczonym terminie płatności powyżej 12 miesięcy – odpis w 100% kwoty należności.

Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostki przyjęty:

a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 100,00 do 500,00 zł (w zależności od jednostki) zalicza się bezpośrednio w koszty,

b) składniki majątku o wartości początkowej od (100,00 zł - 500,00 zł w zależności od jednostki) do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.

Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzenia w miesiącu przyjęcia do używania,

c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

- meble, dywany
- komputery, monitory, drukarki, skanery , kserokopiarki, niszczarki,
- sprzęt audiowizualny
- aparaty fotograficzne
- odkurzacze, pralki, lodówki
- elektronarzędzia
- oraz pomoce dydaktyczne,

d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostki wprowadzają do ewidencji bilansowej dla aktywów i dokonują od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składników do używania.

f) wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 10.000,00 zł są ewidencjonowane na koncie 020 i amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych. (z wyjątkiem związanym z pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami ,które są umarzone w pełnej wysokości w miesiącu przyjęcia do użytkowania).Natomiast wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 100,00 zł do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

3) Ośrodek Pomocy Społecznej:

a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne to składniki majątku o wartości powyżej 10.000,00 zł. Umorzenie środków trwałych ewidencjonuje się na koncie analitycznym środka trwałego. Środki trwałe umarzone są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2343 z późn. zm.) raz na koniec roku. Pierwszemu umorzeniu podlega środek trwały od następnego miesiąca po dniu, w którym został przyjęty do użytkowania.

b) Pozostałe środki trwałe są to środki, których wartość nie przekracza 10.000,00zł a jest wyższa lub równa kwocie 1500,00 zł. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie „013” – „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu i umarza się w całości (w 100% ich wartości) w dacie przyjęcia ich do użytkowania poprzez odpisanie w koszty.

Rzeczowe składniki majątku trwałego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji, tzn. po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe.

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, otrzymane w formie darowizny) wycenia się według cen nabycia bądź decyzji właściwego organu (wg wartości określonej w tej decyzji), wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach.
- b) umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji, takie składniki majątkowe, jak:
- książki i inne zbiory biblioteczne,
 - meble i dywany,
 - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł,
 - rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 1 500,00 zł są ujęte w ciężar kosztów pod datą oddania do użytkowania i podlegają ewidencji ilościowej,
 - dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową, umarza się ich jednorazowo za okres całego roku, a w przypadku likwidacji, sprzedaży bądź przekazania odpisów dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany,
- c) środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- d) jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od kwoty 10.000,00zł, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.
- 4) Centrum Integracji Społecznej – zakład budżetowy:
- a) Wartości niematerialne i prawne:
Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według ceny nabycia i umarza metodą liniową w okresie dwóch lat.
- b) Środki trwałe:
Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Do amortyzacji środków trwałych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej. Środki umarzone są według metody liniowej i degresywnej w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 1.000 zł, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej.
- c) Materiały
Zakupione materiały ujmowane są w księgach pomocniczych w postaci ilościowo-wartościowej. Materiały dla których nie prowadzi się ewidencji ilościowej księgowane są bezpośrednio w koszty. Dotyczy to przede wszystkim materiałów biurowych, drobnych części zamiennych zużywanych bezpośrednio po zakupie. Materiały wycenia się w cenach zakupu. W ciągu roku dokonywana jest ocena przydatności w celu dokonania ewentualnych odpisów aktualizacyjnych.
- d) Wyroby gotowe
Wytworzone wyroby gotowe ujmowane są w księgach pomocniczych w postaci ilościowo-wartościowej. Wyroby gotowe wycenione są według kosztów wytworzenia materiałów podstawowych i robocizny dla poszczególnej partii wyrobów.
- e) Należności i roszczenia oraz zobowiązania
Należności i roszczenia oraz zobowiązania wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty. Należności i roszczenia wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące.
- 5) Ośrodek Sportu i Rekreacji:
- a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 50,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 50,00 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.
- b) składniki majątku o wartości początkowej od pow. 50,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
- c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:
- książki i inne zbiory biblioteczne;
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
 - odzież i umundurowanie;
 - meble i dywany;
 - inwentarz żywy;
- d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
- e) należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków, a odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie właściwych ustaw obciążają fundusze. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również do tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. W jednostce budżetowej zapasy ograniczają się wyłącznie do materiałów i towarów. Ujmuje się w ewidencji według rzeczywistych cen ich nabycia. Materiały odpisuje się w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania ich do użytkowania oraz podlegają spisowi z natury nie później niż przed końcem roku. Zobowiązania w jednostce budżetowej mają charakter krótkoterminowy, czyli dotyczą danego roku budżetowego. Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej w ciągu roku ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczanie na złote polskie według kursu zakupu lub kursu sprzedaży dla danej waluty na dzień przeprowadzenia operacji, ustalonego przez bank, z którego usług korzysta jednostka. Rozliczeniom międzyokresowym podlegają pozycje kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, których wartość przekracza wartość proc. przejętą co do bilansowej zasady istotności.

5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Tabela 1.1 Główne składniki aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	1 841 923,66 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
	Tabela 1.5 Środki trwałe nieamortyzowane lub nie umarżane
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Zakład Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. - 12 108 udziałów po 500,00 zł o wartości 6 054 000,00 zł, 2. Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka Gminy z o.o. - 28 768 udziałów po 1000,00 zł o wartości 28 768 000,00 zł. 3. Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Staszowie Spółka z o.o. - 13 632 udziałów po 500,00 zł o wartości 6 816 000,00 zł, 4. Staszowskie Centrum Przedsiębiorczości Spółka z o.o. 2 360 udziałów po 500,00 zł o wartości 1 180 000,00 zł, 5. „Staszowskie Centrum Medyczne” Sp. z o.o. w Konieńkach - 494 akcje po 100,00 zł o wartości 49 400,00 zł. 6. Tarnobrzaska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. - 10 udziałów po 500,00 zł o wartości 5 000,00 zł, 7. Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi Spółka z o.o. w Rzędowie - 7 061 udziały po 500,00 zł o wartości 3 530 500,00 zł, 8. Zdrowie Konieńoty Spółka z o.o. - 13 113 udziałów po 100,00 zł o wartości 1 311 300,00 zł. <p>Wartość ogółem udziałów i akcji – 47 714 200,00 zł</p>

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela 1.7 Stan odpisów aktualizujących należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	6 300 000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	23 300 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	12 350 000,00 zł
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	3 812 404,04 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	<p>Odprawy emerytalne – 332 092,58 zł Ekwiwalenty za urlop – 37 586,17 zł Nagrody jubileuszowe – 589 695,55 zł Świadczenie urlopowe – 338 368,22 zł Nagrody burmistrza – 40 730,00 zł Nagrody dyrektora – 25 225,00 zł Świadczenie na start – 3 000,00 zł Razem: 1 366 697,52 zł</p>
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	24 437 405,45 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	1 553 477,34 zł
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

1.1 Główne składniki aktywów trwałych ZBIORCZE JEDNOSTKI

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początku roku	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	nabycie, przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	853 974,21	0,00	11 347,60	0,00	11 347,60	0,00	7 028,64	0,00	7 028,64	858 293,17
2.	Środki trwałe	238 993 798,78	0,00	19 030 766,69	17 216,04	19 047 982,73	306 331,78	304 402,52	10 843 126,35	11 453 860,65	246 587 920,86
1)	Grunty	69 581 979,37	0,00	608 137,90	0,00	608 137,90	96 701,12	0,00	9 487 721,81	9 584 422,93	60 605 694,34
2)	Budynki i lokale	44 885 652,17	0,00	2 954 754,39	0,00	2 954 754,39	114 498,62	0,00	314 644,20	429 142,82	47 411 263,74
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	103 980 708,08	0,00	10 183 136,21	0,00	10 183 136,21	0,00	0,00	858 984,26	858 984,26	113 304 860,03
4)	Kotły i maszyny energetyczne	10 812,00	0,00	3 835 587,65	0,00	3 835 587,65	0,00	0,00	0,00	0,00	3 846 399,65
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 867 295,49	0,00	8 967,59	900,00	9 867,59	15 440,10	986,98	11 900,00	28 327,08	3 848 836,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	196 715,59	0,00	10 399,99	0,00	10 399,99	2 261,95	0,00	0,00	2 261,95	204 853,63
7)	Urządzenia techniczne	393 757,33	0,00	581 751,56	2 261,95	584 013,51	449,00	0,00	0,00	449,00	977 321,84
8)	Środki transportu	3 334 150,13	0,00	94 855,00	0,00	94 855,00	38 326,50	38 306,00	154 900,00	231 532,50	3 197 472,63
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzieś indziej niesklasyfikowane	12 742 728,62	0,00	753 176,40	14 054,09	767 230,49	38 654,49	265 109,54	14 976,08	318 740,11	13 191 219,00
RAZEM:		239 847 772,99	0,00	19 042 114,29	17 216,04	19 059 330,33	306 331,78	311 431,16	10 843 126,35	11 460 889,29	247 446 214,03

1.1 Główne składniki aktywów trwałych ZBIORCZE JEDNOSTKI c.d.

Umorzenie – stan początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
824 368,32	0,00	31 265,34	5 353,60	36 618,94	7 028,64	853 958,62	29 605,89	4 334,55
69 697 239,06	0,00	6 453 036,10	203 531,63	6 656 567,73	357 878,32	75 995 928,47	169 296 559,72	170 591 992,39
549 077,14	0,00	108 873,05	0,00	108 873,05	16 732,99	641 217,20	69 032 902,23	59 964 477,14
16 524 590,15	0,00	976 840,12	0,00	976 840,12	28 861,91	17 472 568,36	28 361 062,02	29 938 695,38
33 845 820,16	0,00	4 619 659,95	0,00	4 619 659,95	0,00	38 465 480,11	70 134 887,92	74 839 379,92
8 725,80	0,00	307,44	0,00	307,44	0,00	9 033,24	2 086,20	3 837 366,41
3 696 615,76	0,00	56 205,77	900,00	57 105,77	20 519,08	3 733 202,45	170 679,73	115 633,55
155 756,47	0,00	11 120,12	0,00	11 120,12	2 261,95	164 614,64	40 959,12	40 238,99
177 446,69	0,00	36 378,21	0,00	36 378,21	449,00	213 375,90	216 310,64	763 945,94
2 394 065,61	0,00	261 860,93	0,00	261 860,93	99 867,53	2 556 059,01	940 084,52	641 413,62
12 345 141,28	0,00	381 790,51	202 631,63	584 422,14	189 185,86	12 740 377,56	397 587,34	450 841,44
70 521 607,38	0,00	6 484 301,44	208 885,23	6 693 186,67	364 906,96	76 849 887,09	169 326 165,61	170 596 326,94

1.5 Środki trwale nieamortyzowane lub nie umarżane

Lp.	Grupy według KŚT	Stan na początku roku	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Tablet HUAWEI MediaPAd T3#2 AGS-L09 Nr IMEI:868355036390523	1 303,80			1 303,80
2	Tablet HUAWEI MediaPAd T3#3 AGS-L09 Nr IMEI:868355036389392	1 303,80			1 303,80
3	Tablet HUAWEI MediaPAd T3#1 AGS-L09 Nr IMEI:868355036377330	1 303,80			1 303,80
4	TERMINAL MOBILNY ACER B113 NUMER FABRYCZNY NXV7PEP0253391E6933400	1 469,28			1 469,28
5	TERMINAL MOBILNY ACER B113 NUMER FABRYCZNY NXV7PEP02533915AFA3400	1 469,28			1 469,28
6	TERMINAL MOBILNY ACER B113 NUMER FABRYCZNY NXV7PEP02533913B723400	1 469,28			1 469,28
7	Komputer NTT All in One MICROSOFR WINDOWS 8.1 PROFESSIONAL PL 64 BIT	2 988,90			2 988,90
8	URZĄDZENIE WIELOFUNKCYJNE SAMSUNG SL-M2875ND	923,73			923,73
9	ZASILACZ AWARYJNY UPS GT POWER BOX LCD 650VA	322,26			322,26
10					0,00
RAZEM:		12 554,13	0,00	0,00	12 554,13

1.7 Stan odpisów aktualizujących należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początku roku	Zmiany odpisów w trakcie roku			Stan na koniec roku
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	700-70005§0550	42 251,09	3 437,40		4 331,77	41 356,72
2	700-70005§0750	27 350,22	6 892,17			34 242,39
3	700-70005§0920	31 370,86	4 256,92			35 627,78
4	750-75023§0970	2 152,50		2 152,50		0,00
5	754-75416§0570	0,00	100,00			100,00
6	756-75615§0310	24 567,18				24 567,18
7	756-75615§0910	22 165,00	1 275,00			23 440,00
8	756-75616§0310	315 882,95	1 077,94	6 134,03	269,70	310 557,16
9	756-75616§0320	36 789,56	1 652,24	6 696,16	609,06	31 136,58
10	756-75616§0330	1 186,39	3,25	341,01	7,91	840,72
11	756-75616§0340	13 427,98				13 427,98
12	756-75616§0910	199 607,00	26 871,00	13 452,00	168,00	212 858,00
13	900-90002§0490	15 736,70	958,00	1 680,00		15 014,70
14	900-90002§0910	4 346,00	1 142,00	747,00		4 741,00
15	855-85502§0980	7 136 442,94				7 136 442,94
16	855-85502§0920	622 143,82				622 143,82
17	855-85502§0940	1 115 057,05		6 900,33	76 681,14	1 031 475,58
RAZEM:		9 610 477,24	47 665,92	38 103,03	82 067,58	9 537 972,55

2020.04.29

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)