

## Informacja dodatkowa

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.1.      | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|           | <b>PRZEDSZKOLE NR 1 W ŚWIERKLANACH</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.2.      | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|           | kod, miasto, ulica nr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|           | <b>44-266 ŚWIERKLANY, UL. BORYŃSKA 6</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.3.      | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|           | kod, miasto, ulica nr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|           | <b>44-266 ŚWIERKLANY, UL. BORYŃSKA 6</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.4.      | podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|           | 1) <del>samorządowy zakład budżetowy</del><br>2) jednostka organizacyjna - wychowanie przedszkolne<br>3) <del>jednostka samorządu terytorialnego w rozumieniu organu finansowego</del>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|           | <b>01.01.2020 do 31.12.2020</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|           | tak/nie dotyczy * (niepotrzebne skreślić)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|           | <p><b>ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI</b><br/>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.</p> <p><b>ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b></p> <p><b>Środki trwałe i WNiP *</b><br/>- wg cen nabycia<br/>- z wyceny wynikającej z decyzji<br/>- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – wg posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku wg wartości rynkowej<br/>- wartość mienia przejętego po zlikwidowanej innej jednostce – wg wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanej jednostki</p> <p><b>Amortyzacja</b><br/>- metoda liniowa<br/>- metoda degresyjna – dla środków trwałych zaewidencjonowanych w księdze środków trwałych do dnia 31.12.2005r.<br/>- jednorazowo przez spisanie w koszty umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, meble i dywany, wartości niematerialne i prawne nie przekraczającej wartości 10 000,00, pozostałe środki trwałe o wartości od 1 000,00 do 10 000,00.</p> <p><b>Środki trwałe w budowie *</b><br/>- cena nabycia lub koszt wytworzenia</p> <p><b>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *</b><br/>- wg ceny nabycia<br/>- wg ceny rynkowej<br/>- w wartości godziwej</p> <p><b>Długoterminowe aktywa finansowe *</b><br/>- w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości</p> <p><b>Należności</b><br/>- w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,</p> <p><b>Roszczenia i zobowiązania</b><br/>- w kwocie wymaganej zapłaty</p> <p><b>Środki pieniężne</b><br/>- w wartości nominalnej</p> <p><b>Kredyty i pożyczki</b><br/>- w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o.r.</p> <p><b>Rezerwy na zobowiązania</b><br/>- w wiarygodnie oszacowanej wartości</p> <p><b>Fundusze specjalne</b><br/>- w wartości nominalnej</p> <p><b>Rozliczenia międzyokresowe</b><br/>- w wartości nominalnej</p> <p><b>Wynik finansowy</b><br/>- w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji</p> <p><b>* niepotrzebne skreślić</b></p> |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5.    | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|       | <p>1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;</p> <p>2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej;</p> <p>3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe;</p> <p>4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;</p> <p>5) ilość jednostek organizacyjnych wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 1</p> <p>6) pozostałe informacje istotne dla jednostek organizacyjnych sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy - sporządzając sprawozdanie finansowe, celem wyeliminowania wzajemnych rozliczeń stosuje się następujące wyłączenia: wzajemnych należności i zobowiązań, przychodów i kosztów będących następstwem świadczeń między jednostkami</p> |
| II.   | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|       | <b>Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1, Tabeli 1.1.2</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.2.  | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|       | Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji – nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.3.  | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 1.3 – nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 1.4 – nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 1.5 – nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 1.6 – nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 1.7 – nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 1.8 – 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 1.9 – nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 1.10 – nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 1.11 – 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 1.12 – 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2 – nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 1.14 – nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 1.15                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 2.1 – 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 2.2 – nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 2.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 2.5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

**Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

| Lp.        | Specyfikacja                                                                                                     | Stan na początek roku | Zwiększenia  |          |                              |      | Zmniejszenia |         |                              |      | Stan na koniec roku |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------|----------|------------------------------|------|--------------|---------|------------------------------|------|---------------------|
|            |                                                                                                                  |                       | aktualizacja | nabycie  | przemieszczenie wewnętrzne * | inne | aktualizacja | rozchód | przemieszczenie wewnętrzne * | Inne |                     |
| 1.         | Środki trwałe                                                                                                    | 1806543,05            | 0            | 0        | 0                            | 0    | 0            | 0       | 0                            | 0    | 1806543,05          |
| 1.1.       | Grunty                                                                                                           | 3044,31               |              |          |                              |      |              |         |                              |      | 3044,31             |
| 1.1.1      | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0                     |              |          |                              |      |              |         |                              |      | 0                   |
| 1.2.       | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                            | 1575356,76            |              |          |                              |      |              |         |                              |      | 1575356,76          |
| 1.3.       | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                  | 142255,2              |              |          |                              |      |              |         |                              |      | 142255,2            |
| 1.4.       | Środki transportu                                                                                                | 0                     |              |          |                              |      |              |         |                              |      | 0                   |
| 1.5.       | Inne środki trwałe                                                                                               | 85886,78              |              |          |                              |      |              |         |                              |      | 85886,78            |
| 2.         | Wartości niematerialne i prawne                                                                                  | 14925,9               |              | 11020,74 |                              |      |              |         |                              |      | 25946,64            |
| SUMA (1+2) |                                                                                                                  | 1821468,95            | 0            | 11020,74 | 0                            | 0    | 0            | 0       | 0                            | 0    | 1832489,69          |

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek

2) przesunąć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami

**Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

| Lp.        | Specyfikacja umorzenia                                            | Stan na początek roku | Zwiększenia  |                                         |                              |      | Zmniejszenia |         |                              |      | Stan na koniec roku |
|------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------|-----------------------------------------|------------------------------|------|--------------|---------|------------------------------|------|---------------------|
|            |                                                                   |                       | aktualizacja | umorzenie za okres (amortyzacja roczna) | przemieszczenie wewnętrzne * | inne | aktualizacja | rozchód | przemieszczenie wewnętrzne * | Inne |                     |
| 1.         | Umorzenie środków trwałych                                        | 596267,86             | 0            | 47965,77                                | 0                            | 0    | 0            | 0       | 0                            | 0    | 644233,63           |
| 1.1.       | Umorzenie gruntów                                                 | 0                     |              |                                         |                              |      |              |         |                              |      | 0                   |
| 1.2.       | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej | 425194,65             |              | 38957,01                                |                              |      |              |         |                              |      | 464151,66           |
| 1.3.       | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn                          | 100498,6              |              | 5946,32                                 |                              |      |              |         |                              |      | 106444,92           |
| 1.4.       | Umorzenie środków transportu                                      | 0                     |              |                                         |                              |      |              |         |                              |      | 0                   |
| 1.5.       | Umorzenie innych środków trwałych                                 | 70574,61              |              | 3062,44                                 |                              |      |              |         |                              |      | 73637,05            |
| 2.         | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych                     | 14925,9               |              | 11020,74                                |                              |      |              |         |                              |      | 25946,64            |
| SUMA (1+2) |                                                                   | 611193,76             | 0            | 58986,51                                | 0                            | 0    | 0            | 0       | 0                            | 0    | 670180,27           |

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek

2) przesunąć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami

**Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych dokonanych w trakcie roku**

| Lp.        | Specyfikacja                                                            | Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego |
|------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 1.         | Długoterminowe aktywa niefinansowe<br>(Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym: | 0                                                                    |
| 1.1.       | Środki trwałe w budowie                                                 | 0                                                                    |
| 2.         | Długoterminowe aktywa finansowe                                         | 0                                                                    |
| SUMA (1+2) |                                                                         | 0                                                                    |

**Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

| Powierzchnia | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|--------------|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
|              | 0                     | 0           | 0            | 0                   |

**Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji**

| Lp.          | Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych | Wartość prezentowana w bilansie | Wartość pozabilansowa |
|--------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 1.           | Środki trwałe używane na podstawie umów najmu                     | 0                               |                       |
| 2.           | Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy                 | 0                               | 0                     |
| 3.           | Środki trwałe używane na podstawie innych umów,                   | 0                               | 0                     |
|              | w tym                                                             |                                 |                       |
|              | umów leasingu                                                     | 0                               | 0                     |
| SUMA (1+2+3) |                                                                   | 0                               | 0                     |

**Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji**

| Lp.            | Papiery wartościowe        | Stan na dzień bilansowy |                   |
|----------------|----------------------------|-------------------------|-------------------|
|                |                            | liczba                  | wartość bilansowa |
| 1.             | Akcje                      | 0                       | 0                 |
| 2.             | Udziały                    | 0                       | 0                 |
| 3.             | Dłużne papiery wartościowe |                         | 0                 |
| 4.             | Inne papiery wartościowe   | 0                       | 0                 |
| SUMA (1+2+3+4) |                            | 0                       | 0                 |

**Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności**

| Lp.    | Odpisy aktualizujące należności według pozycji                                     | Stan na początek roku | Zwiększenia<br>w roku obrotowym | Wykorzystanie<br>(art. 35b. ust.3<br>ustawy<br>o<br>rachunkowości) | Rozwiązanie<br>(art. 35c. ustawy o<br>rachunkowości) | Stan na koniec roku |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------|
| I.     | Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego                | 0                     | 0                               | 0                                                                  | 0                                                    | 0                   |
| I.1.   | Należności długoterminowe                                                          |                       |                                 |                                                                    |                                                      | 0                   |
| I.2.   | Należności krótkoterminowe, z tego:                                                | 0                     | 0                               | 0                                                                  | 0                                                    | 0                   |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług                                                 |                       |                                 |                                                                    |                                                      | 0                   |
| I.2.2. | należności od budżetów                                                             |                       |                                 |                                                                    |                                                      | 0                   |
| I.2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń                     |                       |                                 |                                                                    |                                                      | 0                   |
| I.2.4. | pozostałe należności                                                               |                       |                                 |                                                                    |                                                      | 0                   |
| II.    | <b>Należności finansowe Gminy Świerklany (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)</b> |                       |                                 |                                                                    |                                                      | 0                   |

**Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia**

| Lp.  | Rezerwy według celu ich utworzenia                | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|------|---------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I.   | Rezerwy na zobowiązania, z tego:                  | 0                     | 0                            | 0             | 0           | 0                   |
| I.1. | na sprawy sądowe                                  |                       |                              |               |             |                     |
| I.2. | na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych      |                       |                              |               |             |                     |
| I.3. | na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu |                       |                              |               |             |                     |
| 1.4. | na kary                                           |                       |                              |               |             |                     |
| 1.5. | inne                                              |                       |                              |               |             |                     |

**Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty**

| Lp.                                                                      | Specyfikacja                                                                     | Zobowiązania<br>(wartość wykazana w bilansie) | z tego:                 |                        |               |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|
|                                                                          |                                                                                  |                                               | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1.                                                                       | Dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (poz.Pasywa D.I.) |                                               |                         |                        |               |
| w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami organizacyjnymi |                                                                                  |                                               |                         |                        |               |
| 2.                                                                       | Dla Organu (poz.Pasywa I.1.2. bilansu z wykonania budżetu)                       |                                               |                         |                        |               |
| SUMA (1+2)                                                               |                                                                                  | 0                                             | 0                       | 0                      | 0             |

**Tabela 1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego  
i zwrotnego**

| Lp. | Tytuł zobowiązania                         | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|-----|--------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| 1.  | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 0                     | 0                   |
| 2.  | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego   | 0                     | 0                   |

**Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki**

| Lp.              | Rodzaj zabezpieczenia       | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | W tym na aktywach: |            |
|------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|------------|
|                  |                             |                    |                      | trwałych           | obrotowych |
| 1.               | Gwarancje                   |                    |                      |                    |            |
| 2.               | Poręczenia, w tym           |                    |                      |                    |            |
| 2.1.             | poręczenia wekslowe         |                    |                      |                    |            |
| 2.2.             | utworzone rezerwy bilansowe |                    |                      |                    |            |
| 3.               | Hipoteczne                  |                    |                      |                    |            |
| 4.               | Zastawy                     |                    |                      |                    |            |
| 5.               | Inne                        |                    |                      |                    |            |
| SUMA (1+2+3+4+5) |                             | 0                  | 0                    | 0                  | 0          |

**Tabela 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku jednostki**

| Lp.              | Zobowiązania warunkowe                 | Stan na koniec roku obrotowego | w tym zabezpieczone na majątku jednostki |
|------------------|----------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| 1.               | Gwarancje                              |                                |                                          |
| 2.               | Poręczenia                             |                                |                                          |
| 2.1.             | w tym poręczenia wekslowe              |                                |                                          |
| 3.               | Roszczenia sporne                      |                                |                                          |
| 4.               | Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy |                                |                                          |
| 5.               | Inna specyfikacja, w tym:              |                                |                                          |
| 5.1.             | hipoteki                               |                                |                                          |
| 5.2.             | zastawy                                |                                |                                          |
| SUMA (1+2+3+4+5) |                                        | 0                              | 0                                        |

**Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne**

| Lp.              | Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów                                     | Pozycja bilansowa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|
| 1.               | Ubezpieczenia majątkowe                                                                             |                   |                       |                     |
| 2.               | Ubezpieczenia osobowe                                                                               |                   |                       |                     |
| 3.               | Prenumerata                                                                                         |                   |                       |                     |
| 4.               | Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie |                   |                       |                     |
| 5.               | Inne                                                                                                |                   |                       |                     |
| SUMA (1+2+3+4+5) |                                                                                                     | 0                 | 0                     | 0                   |

**Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne**

| Lp.          | Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów | Pozycja bilansowa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|
| 1.           | Naprawy gwarancyjne                                             |                   |                       |                     |
| 2.           | Usługi wykonane, niezafakturowane                               |                   |                       |                     |
| 3.           | Pozostałe                                                       |                   |                       |                     |
| SUMA (1+2+3) |                                                                 | 0                 | 0                     | 0                   |

**Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

| Lp.        | Specyfikacja         | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| 1.         | Otrzymane gwarancje  |                       |                     |
| 2.         | Otrzymane poręczenia |                       |                     |
| SUMA (1+2) |                      | 0                     | 0                   |

**Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze**

| Lp.            | Wyszczególnienie                                                                                       | Kwota wypłaconych świadczeń<br>pracowniczych |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1.             | Odprawy emerytalne i rentowe                                                                           | 0                                            |
| 2.             | Nagrody jubileuszowe                                                                                   | 8 833,62                                     |
| 3.             | Odpis na ZFŚS                                                                                          | 70 803,69                                    |
| 4.             | Inne istotne świadczenia pracownicze – dodatki<br>wiejskie - 59 069,34 świadczenie na start - 1 000,00 | 60 069,34                                    |
| SUMA (1+2+3+4) |                                                                                                        | 139706,65                                    |

**Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

| Lp. | Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|-----|--------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I.  | Zapasy                                                 | 0                     | 0                            | 0             | 0           | 0                   |
| 1.  | Materiały                                              |                       |                              |               |             |                     |
| 2.  | Półprodukty i produkty w toku                          |                       |                              |               |             |                     |
| 3.  | Produkty gotowe                                        |                       |                              |               |             |                     |
| 4.  | Towary                                                 |                       |                              |               |             |                     |

**Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

| Wyszczególnienie                                                           | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym | 0                     | 0                   |
| w tym:                                                                     |                       |                     |
| - skapitalizowane odsetki                                                  |                       |                     |
| - skapitalizowane różnice kursowe                                          |                       |                     |

**Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

| Lp. | Wyszczególnienie                                                     | Stan na początek roku | Stan na koniec roku                                                           |
|-----|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | 0                     | 65299,77 - częściowe zwolnienie z opłacania składek ZUS za okres III, IV i V. |
| 2.  | Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie    | 0                     | 0                                                                             |

**Tabela 2.5 Inne informacje**

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

| Lp. | Wyszczególnienie                                          | Przeciętne zatrudnienie |
|-----|-----------------------------------------------------------|-------------------------|
| 1.  | Pracownicy umysłowi                                       | 14,87                   |
| 2.  | Pracownicy na stanowiskach robotniczych                   | 15,11                   |
| 3.  | Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych | 0                       |
| 4.  | Ogółem                                                    | 29,98                   |