

Część II.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,
(Wartości w zł)

	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071		072		Stan na koniec roku 31.12.2018r
				do ŚT 31.12.2017r.	071 do ŚT 1.01.2018r- 31.12.2018	072	072	
Grupa rodzajowa środków trwałych (kolejność grup rodzajowych wg bilansu jednostkowego)								
1.1. Grunty (011) gr.0 w tym:								
aktualizacji wartości	-	-	-	X	X	X	X	-
nabycia,	X	-	-	X	X	X	X	-
rozchodu	X	-	-	X	X	X	X	-
przemieszczenia wewnętrznego	X	-	-	X	X	X	X	-
RAZEM Gr.0:	-	-	-	X	X	X	X	-
W gruntach:								
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom, w tym: (ewidencja pozabilansowa „011 „jako prawa wieczystego użytkowania oraz bilansowa „011” jako gruntu u właściciela) (wymienić podmioty)	-	-	-	X	X	X	X	-
	Stan na							
	31.12.2017							
	Stan na							
	31.12.2018r							

Grupa rodzajowa środków trwałych (kolejność grup rodzajowych wg bilansu jednostkowego)	początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ŚT 31.12.2017r.	071 do ŚT 1.01.2018r- 31.12.2018	072	Stan na koniec roku 31.12.2018r
W gruntach : Grunty użytkowane wieczysto: Wartość/powierzchnia/ilość (Dane wg ewidencji pozabilansowej u użytkownika wieczystego)-jeżeli jednostka w polityce rachunkowości przyjmie taki wariant – grupa rodzajowa środków trwałych(nie np. inwestycje)	-	-	-	X	X	X	-
Prawo użytkowania wieczystego-środek trwały u użytkownika wieczystego (011) (założono :w pozycji Grunty)	-	-	-	-	-	X	-
aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	X	-
nabycia,	-	-	-	-	-	X	-
rozchodu	-	-	-	-	-	X	-
przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	X	-
Umorzenie do 31.12.2017r(071)	-	-	-	X	X	X	-
Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r	-	-	-	X	X	X	-
X Razem (071) umorzenie prawa użytkowania wieczystego	-	-	-	-	-	X	-
1.2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii łądowej i wodnej (011) Środki trwałe zaliczone do 1-2 grupy środków trwałych	-	-	-	-	-	X	-
aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	X	-
nabycia,	-	-	-	-	-	X	-
rozchodu	-	-	-	-	-	-	-
przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	X	-
RAZEM Gr. 1-2:	-	-	-	-	-	X	-
						X	

Grupa rodzajowa środków trwałych (kolejność grup rodzajowych wg bilansu jednostkowego)	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ŚT 31.12.2017r.	071 do ŚT 1.01.2018r- 31.12.2018	X	Stan na koniec roku 31.12.2018r
Umorzenie do 31.12.2017r(071)	-	-	-	X	X	X	-
Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r	-	-	-	X	X	X	-
Razem (071)	-	-	-	-	-	-	-
1.3.Urządzenia techniczne i maszyny (011) Środki trwałe zaliczone do 3-6 grupy środków trwałych	201232,65	3635,33				X	197597,32
aktualizacji wartości	-	-	-	-	-	X	
nabycia,	-	-	-	-	-	X	
rozchodu	-	-	-	-	-	X	
przemieszczenia wewnętrznego	-	-	-	-	-	X	
Razem (071)	-	-	-	-	-	X	
RAZEM Gr. 3-6:	201232,65	3635,33		195225,72	-1190,94	X	3562,54
Umorzenie do 31.12.2017r(071)	195225,72			X	X	X	195225,72
Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r		3635,33	2444,39	X	X	X	-1190,94
Razem (071)	195225,72	3635,33	2444,39			X	194034,78
1.4.Środki transportu (011) Środki trwałe zaliczone do 7 grupy środków trwałych	39950	-	-	-	-	X	39950
aktualizacji wartości	-	-	-	-	-	X	-
nabycia,	-	-	-	-	-	X	-
rozchodu	-	-	-	-	-	X	-
przemieszczenia wewnętrznego	-	-	-	-	-	X	-
RAZEM Gr.7:	39950	-	-	39950	-	X	-
Umorzenie do 31.12.2017r(071)	39950	-	-	X	X	X	39950
Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r	-	-	-	X	X	X	-
Razem (071)	39950	-	-	39950	-	X	39950

Grupa rodzajowa środków trwałych (kolejność grup rodzajowych wg bilansu jednostkowego)	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ŚT 31.12.2017r.	071 do ŚT 1.01.2018r- 31.12.2018	X	Stan na koniec roku 31.12.2018r
1.5. Inne środki trwałe (011) Środki trwałe zaliczone do grupy 8 oraz grupy 9 „Inwentarz żywy” aktualizacji wartości	28019,36	-	-	-	-	X	28019,36
nabycia,	-	-	-	-	-	X	-
rozchodu	-	-	-	-	-	X	-
przemieszczenia wewnętrznego	-	-	-	-	-	X	-
RAZEM Gr.8-9:	28019,36	-	-	24682,94	1291,50	X	2044,92
Umorzenie do 31.12.2017r	24682,94	-	-	X	X	X	24682,94
Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r		-	-	X	X	X	1291,50
Razem (071)	24682,94	-	-	-	-	-	25974,44
2. Środki trwałe w budowie / Inwestycje (011)		-	-	-	-	-	-
3. Wartości niematerialne i prawne (020)	5000	-	-	-	-	-	5000
Wg progów kwalifikacji wg wartości jednostkowej dla 020 (§§ wydatków na zakupy inwestycyjne):	X	X	X	X	X	X	X
Powyżej 3500 zł dla 020 przyjętych do ewidencji księgowej do 31.12.2017r						X	
aktualizacji wartości	X					X	
nabycia,	X					X	
rozchodu	X					X	
przemieszczenia wewnętrznego	X					X	
Razem (020) - 2017r:	5000			5000		X	
Umorzenie do 31.12.2017r	5000			X	X	X	5000,00
Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r				X	X	X	
Razem (071)	5000			X	X	X	5000,00

Powyżej 10 000 zł dla 020 przyjętych do ewidencji księgowej od 1 stycznia 2018 r- 31.12.2018r w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
aktualizacji wartości	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
nabycia,	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
rozchodu	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
przemieszczenia wewnętrznego	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Grupa rodzajowa środków trwałych (kolejność grup rodzajowych wg bilansu jednostkowego)	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ŚT 31.12.2017r.	071 do ŚT 1.01.2018r- 31.12.2018	072	Stan na koniec roku 31.12.2018r			
Razem (020)-2018 r:	-	-	-	-	-	X	-	X	-	-
Umorzenie do 31.12.2017r	-	-	-	X	X	X	-	X	-	-
Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r	-	-	-	X	X	X	-	X	-	-
Razem (071)	-	-	-	X	X	X	-	X	-	-
Razem 020:										
Informacja o wysokości 072										
Wartości niematerialne i prawne poniżej progu kwalifikacji do §§ wydatków majątkowych	17862,89	17301,69	-	-	-	-	561,20			
Do 31.12.2017	17862,89	X	X	X	X	X	561,20			
Od 1.01.2018-31.12.2018 r	-	X	X	X	X	X				
Umorzenie do 31.12.2017r	17862,89	X	X	X	X	X	X			
Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r	X	X	X	X	X	X				
Razem (072):	17862,89	X	X	X	X	X	561,20			

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ŚT 31.12.2017r.	071 do ŚT 1.01.2018r- 31.12.2018	072	Stan na koniec roku 31.12.2018r
Pozostałe środki trwałe 013	387356,73	30101,03		X	X	X	357255,70
1) ewidencja ilościowo-wartościowa-	X	X	X	X	X	X	X
do 31.12.2017-od100.....zł do 3500 zł,	387357,73	X	X	X	X		
od 1.01.2018 r- od100.....zł do 10 000 zł,		X	X	X	X		
Razem (013)	387356,73	30101,03	-	-	-	357255,70	
Umorzenie do 31.12.2017r	387356,73	X	X	X	X	X	387356,73
Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r	X	X	X	X	X	X	-30101,03
Razem (072)	387356,73	X	X	X	X	X	357255,70
Zbiory biblioteczne 014 (Biblioteki szkolne)	-	X	X	X	X	X	-
do 31.12.2017-odzł do 3500 zł,	-	X	X	X	X	X	X
od 1.01.2018 r- odzł do 10 000 zł,	X	X	X	X	X	X	-
Razem (014)	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie do 31.12.2017r		X	X	X	X	X	X
Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r	X	X	X	X	X	X	X
Razem (072)	-	X	X	X	X	X	-

Grupa rodzajowa środków trwałych (kolejność grup rodzajowych wg bilansu jednostkowego)	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ŚT 31.12.2017r.	071 do ŚT 1.01.2018r- 31.12.2018	X	Stan na koniec roku 31.12.2018r
1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.	-	-	-	-	-	X	-
Dane z ewidencji pozabilansowej utworzonej na podstawie dokumentacji źródłowej w zakresie wycen / operatów szacunkowych sporządzanych na potrzeby „ruchu „w środkach trwałych-tylko w zakresie posiadanych dokumentów W tej pozycji informacji należy podać : „Umożliwić to powinno ujawnienie różnic pomiędzy wartością ewidencyjną, a wartością rynkową niektórych ze składników majątkowych, w tym dóbr kultury”	-	-	-	X	X	X	-
1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczście	-	-	-	-	-		-
Grunt wg-Wartość/powierzchnia/ilość (w ewidencji pozabilansowej u użytkownika wieczystego)	-	-	-	X	X	X	-
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: grunty(011) , pozostałe środki trwałe(013),zbiory biblioteczne ,dobra kultury	-	-	-	-	-	-	-
używanych na podstawie umów najmu	-	-	-	-	-	-	-
używanych na podstawie umów dzierżawy	-	-	-	-	-	-	-
używanych na podstawie innych umów	-	-	-	-	-	-	-
z tytułu umów leasingu	-	-	-	-	-	-	-

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ŚT 31.12.2017r.	071 do ŚT 1.01.2018r- 31.12.2018	072	Stan na koniec roku 31.12.2018r
1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-
1.7 dane o odpisach, aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych), FP	80016,62	X	-	X	X	X	80016,62
-dane o odpisach, aktualizujących wartość należności- o wykorzystaniu	X	-	-	X	X	X	-
-dane o odpisach, aktualizujących wartość należności-o rozwiązaniu	X	-	-	X	X	X	-
-Stan pożyczek zagrożonych	-	-	-	X	X	X	-
1.8 Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego	-	-	-	X	X	X	-
-dane o zwiększeniach rezerw	-	X	-	X	X	X	-
-wykorzystaniu rezerw	-	-	-	X	X	X	-
-rozwiązaniu rezerw	-	-	-	X	X	X	-
1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty od roku do trzech lat, od trzech do pięciu lat i powyżej pięciu lat,	-	-	-	-	-	-	-
a) powyżej 1 roku do 3 lat	-	-	-	-	-	-	-

wyszczególnienie	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ŚT 31.12.2017r.	071 do ŚT 1.01.2018r- 31.12.2018	072	Stan na koniec roku 31.12.2018r
b)	-	-	-	-	-	-	-
c)	-	-	-	-	-	-	-
1.10	-	-	-	-	-	-	-
kwota 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 i zwrotnego:							
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-	-	-	-	-	-	-
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego	-	-	-	-	-	-	-
1.11	-	-	-	-	-	-	-
Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń							
1.12	-	-	-	-	-	-	-
łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku oraz charakteru i formy zabezpieczeń							
-z tytułu gwarancji	-	-	-	-	-	-	-
-z tytułu poręczeń	-	-	-	-	-	-	-
-poręczeń wekslowych niewykazanych w bilansie	-	-	-	-	-	-	-
Zabezpieczenia na majątku							
Wyszczególnienie	Stan na początek roku	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ŚT	071 do ŚT 1.01.2018r-	072	Stan na koniec roku

	31.12.2017	31.12.2017r.	31.12.2018	31.12.2018r
1.13				
wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie,	-	-	-	-
-rozliczenia czynne	-	-	-	-
W tym, kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie,	-	-	-	-
-rozliczenia bierno	-	-	-	-
1.14				
Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	-	-	-	-
1.15				
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze(konto-405):	-	-	-	38005,96
-nagrody jubileuszowe				-
-odprawy emerytalne				-
-świadczenia BHP				135,96
-koszty szkoleń pracowniczych				-
-odpisy na ZFŚS				37870
1.16				
Inne informacje	-	-	-	-

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ŚT 31.12.2017r.	071 do ŚT 1.01.2018r- 31.12.2018	072	Stan na koniec roku 31.12.2018r
2.							
2.1							
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	-	-	-	-	-	-	-
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,:							
-odsetki	-	X	-	-	-	-	-
-różnice kursowe,	-	X	-	-	-	-	-
2.3							
kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie,	-	-	-	-	-	-	-
2.4							
informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi rozwoju i finansów wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	X	X	X	X	X	X	X
	X	X	X	X	X	X	X
	Stan na			071	071 do ŚT		Stan na koniec

Wyszczególnienie	początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	do ŚT 31.12.2017r.	1.01.2018r- 31.12.2018	072	roku 31.12.2018r
2.5 Inne informacje Np. informacje dotyczące wartości gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa oddanych w użytkowanie wieczyste przez jednostkę samorządu terytorialnego wykonującą uprawnienia właścicielskie w odniesieniu do tych gruntów., Np. Przychody z tytułu opłat, o których mowa w ustawie o gospodarce nieruchomościami ujmowane są jako przychody z tytułu zadań zleconych w rozumieniu art. 255 ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem zasad księgowania zadań zleconych, o których mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów	-	-	-	-	-	-	-
2.6 Inne informacje niż wymienione jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Np. Podjęte rozwiązania i działania oszczędnościowe, Odzyskany Vat w związku z realizacją inwestycji (środki trwałe w budowie)	-	-	-	-	-	-	-
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	-	-	-	-	-	-	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Dorota Błaszczak

DYREKTOR
mgr Lidia Zięba