

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Centrum Oświaty w Krasocinie ul. Macierzy Szkolnej 1 29-105 Krasocin		BILANS Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony		Adresat Wójt Gminy Krasocin	
366228449 Numer identyfikacyjny REGON		na dzień 31.12.2018		Wpł. 01.04.2019 WYŚLĄC BEZ PISMA PRZEWODNIEGO	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 665,00	1 435,00	A. Fundusze	-104 672,25	-113 146,78
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 302 378,78	1 386 130,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 665,00	1 435,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 407 051,03	-1 499 277,33
1. Środki trwałe	2 665,00	1 435,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 407 051,03	-1 499 277,33
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	2 665,00	1 435,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 640 651,50	1 659 002,63
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Rezerwy na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 640 651,50	1 659 002,63
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30 567,34	30 045,88
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 234,00	9 709,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 438,36	42 737,50
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	30 438,28	36 308,63
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 006,13	4 019,54
B. Aktywa obrotowe	1 533 314,25	1 544 420,85	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 340,73	3 096,23	8. Fundusze specjalne	1 526 967,39	1 536 182,08
1. Materiały	2 340,73	3 096,23	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 526 967,39	1 536 182,08
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 023 690,90	1 482 951,04			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 023 690,90	1 482 951,04			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	507 282,62	58 373,58			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	507 282,62	58 373,58			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 535 979,25	1 545 855,85	Suma pasywów	1 535 979,25	1 545 855,85

URZĄD WÓJTY
W KRASOCINIE
Wpł. 01.04.2019
WYŚLĄC BEZ PISMA PRZEWODNIEGO

Nr pisma: PP.2636-2018

Sprawdzono 11.01.2019r.

Główna Księgowość SKARBNIK GMINY
(główny księgowy) mgr Henryk Robak
2019.03.27
(rok, miesiąc, dzień) mgr inż. Dorota Jackiewicz

KIEROWNIK
Samorządowego Centrum Oświaty
W Krasocinie...
(kierownik jednostki) mgr Irena Kuśmierczyk

WÓJT GMINY
Ireneusz Głusiński

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Centrum Oświaty w Krasocinie ul. Macierzy Szkolnej 1 29-105 Krasocin</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018</p>	<p>Adresat Wójt Gminy Krasocin</p>
<p>366228449 Numer identyfikacyjny REGON</p>		<p>Wpł. 01.04.2019 Wysłac bez pisma przewodniego PP. 2635 2019</p>
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>B. Koszty działalności operacyjnej</p>	<p>1 417 432,23</p>	<p>1 511 781,10</p>
<p>I. Amortyzacja</p>	<p>3 480,00</p>	<p>1 230,00</p>
<p>II. Zużycie materiałów i energii</p>	<p>48 141,04</p>	<p>59 816,95</p>
<p>III. Usługi obce</p>	<p>348 817,51</p>	<p>385 670,64</p>
<p>IV. Podatki i opłaty</p>	<p>1 570,00</p>	<p>1 643,50</p>
<p>V. Wynagrodzenia</p>	<p>705 409,93</p>	<p>740 530,44</p>
<p>VI. Zabezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</p>	<p>151 193,45</p>	<p>165 448,52</p>
<p>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</p>	<p>96 020,30</p>	<p>93 619,45</p>
<p>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu</p>	<p>62 800,00</p>	<p>63 821,60</p>
<p>X. Pozostałe obciążenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</p>	<p>-1 417 432,23</p>	<p>-1 511 781,10</p>
<p>D. Pozostałe przychody operacyjne</p>	<p>10 324,75</p>	<p>12 465,16</p>
<p>I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Dotacje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>III. Inne przychody operacyjne</p>	<p>10 324,75</p>	<p>12 465,16</p>
<p>E. Pozostałe koszty operacyjne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Pozostałe koszty operacyjne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</p>	<p>-1 407 107,48</p>	<p>-1 499 315,94</p>
<p>G. Przychody finansowe</p>	<p>56,45</p>	<p>38,61</p>
<p>I. Dywidendy i udziały w zyskach</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Odsetki</p>	<p>56,45</p>	<p>38,61</p>
<p>III. Inne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>H. Koszty finansowe</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I. Odsetki</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Inne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</p>	<p>-1 407 051,03</p>	<p>-1 499 277,33</p>
<p>J. Podatek dochodowy</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</p>	<p>-1 407 051,03</p>	<p>-1 499 277,33</p>

Główna księgowa
mgr Henryk Robak

(główny księgowy)

2019.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Samorządowego Centrum Oświaty
w Krasocinie
mgr Ireneusz Smereczuk
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Dorota Jackiewicz

Sprawdzono 11.04.2019r.

WÓJT GMINY
Ireneusz Gliściński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Centrum Oświaty w Krasocinie ul. Macierzy Szkolnej 1 29-105 Krasocin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Wójt Gminy Krasocin	
366228449 Numer identyfikacyjny REGON		Wpł. 01.04.2019 Wysłać bez pisma przewodniego zał. 16.36.2018	
	Nr pisma		Stan na koniec roku poprzedniego
			Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			1 287 456,01
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			1 380 223,98
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			1 380 223,98
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00
1.4. Środki na inwestycje			0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00
1.10. Inne zwiększenia			0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			1 365 301,21
2.1. Strata za rok ubiegły			1 354 920,01
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			10 381,20
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00
2.9. Inne zmniejszenia			0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			1 302 378,78
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-1 407 051,03
1. Zysk netto (+)			0,00
2. Strata netto (-)			-1 407 051,03
3. Wzrost (spadek) środków obrotowych			0,00
IV. Fundusz (II+,-III)			-104 672,25

Główna księgowa
mgr Henryka Robak

(główny księgowy)

2019.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Samorządowego Centrum Oświaty
w Krasocinie
mgr Ireneusz Kusmierczyk
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Dorota Jackiewicz

Sprawdzono 11.04.2019..

WÓJT GMINY
Ireneusz Gliściński

Zestawienie sald i obrotów

Dane za okres od 01-01-2018 do 31-12-2018

Konta z obrotami zerowymi: Tak

Konta z saldami zerowymi: Tak

Dokumenty o statusach: W trakcie opracowywania, Gotowy, Zamknięty do edycji, Zaksięgowany

Dokumenty o typach rozrachunkowych: <brak>, Z - Zobowiązanie, N - Należność, RZ - Rozliczenie zobowiązania, RN - Rozliczenie należności

Dzienniki: Wszystkie

Jednostki: SCO

Finansowania: Wszystkie

Zadania: Wszystkie

Rodzaje planu: Wszystkie

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Stan na początek okresu		Obroty okresu		Obroty narastające		Saldo końcowe		Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct
1	011	6 150,00	0,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	6 150,00	0,00	6 150,00	0,00	6 150,00	0,00
2	013	48 193,08	0,00	48 193,08	0,00	11 434,99	1 730,01	59 628,07	1 730,01	57 898,06	0,00	57 898,06	0,00
3	014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	020	27 958,74	0,00	27 958,74	0,00	5 484,00	10 309,20	33 442,74	10 309,20	23 133,54	0,00	23 133,54	0,00
5	071	0,00	16 809,30	0,00	16 809,30	8 810,20	1 230,00	8 810,20	18 039,30	-9 229,10	0,00	9 229,10	0,00
6	072	0,00	62 827,52	0,00	62 827,52	3 229,01	16 918,98	3 229,01	79 746,51	-76 517,50	0,00	76 517,50	0,00
7	080	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	101	0,00	0,00	0,00	0,00	76 091,75	76 091,75	76 091,75	76 091,75	0,00	0,00	0,00	0,00
9	130	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 083,12	1 516 083,12	1 516 083,12	1 516 083,12	0,00	0,00	0,00	0,00
10	135	503 276,49	0,00	503 276,49	0,00	643 803,57	1 092 726,02	1 147 080,06	1 092 726,02	54 354,04	0,00	54 354,04	0,00
11	139	4 006,13	0,00	4 006,13	0,00	57 729,83	57 716,42	61 735,96	57 716,42	4 019,54	0,00	4 019,54	0,00
12	141	0,00	0,00	0,00	0,00	76 091,75	76 091,75	76 091,75	76 091,75	0,00	0,00	0,00	0,00
13	201	0,00	30 567,34	0,00	30 567,34	566 514,15	565 992,69	566 514,15	596 560,03	-30 045,88	0,00	30 045,88	0,00
14	221	0,00	0,00	0,00	0,00	12 737,94	12 737,94	12 737,94	12 737,94	0,00	0,00	0,00	0,00
15	222	0,00	0,00	0,00	0,00	12 503,77	12 503,77	12 503,77	12 503,77	0,00	0,00	0,00	0,00
16	223	0,00	0,00	0,00	0,00	1 503 306,57	1 503 306,57	1 503 306,57	1 503 306,57	0,00	0,00	0,00	0,00
17	225	0,00	8 234,00	0,00	8 234,00	58 299,78	59 774,78	58 299,78	68 008,78	-9 709,00	0,00	9 709,00	0,00
18	229	0,00	40 438,36	0,00	40 438,36	284 064,76	286 363,90	284 064,76	326 802,26	-42 737,50	0,00	42 737,50	0,00
19	231	894 052,10	0,00	894 052,10	0,00	1 201 676,96	1 207 547,31	1 201 676,96	1 237 985,59	-36 308,63	0,00	36 308,63	0,00
20	234	129 638,90	4 006,13	129 638,80	4 006,13	1 539 311,12	1 059 661,53	2 433 363,22	1 059 661,53	1 373 701,69	0,00	1 373 701,69	0,00
21	240	2 340,73	0,00	2 340,73	0,00	3 096,23	2 340,73	5 436,96	2 340,73	3 096,23	0,00	3 096,23	0,00
22	310	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230,00	1 230,00	1 230,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	400	0,00	0,00	0,00	0,00	62 913,18	62 913,18	62 913,18	62 913,18	0,00	0,00	0,00	0,00
24	401	0,00	0,00	0,00	0,00	385 670,64	385 670,64	385 670,64	385 670,64	0,00	0,00	0,00	0,00
25	402	0,00	0,00	0,00	0,00	1 643,50	1 643,50	1 643,50	1 643,50	0,00	0,00	0,00	0,00
26	403	0,00	0,00	0,00	0,00	740 530,44	740 530,44	740 530,44	740 530,44	0,00	0,00	0,00	0,00
27	404	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

URZĄD GMINY
W KRASOCINIE

Wpł. 04. 2019

Zał. Nr pisma 7.P. 2636. 2019

Podpis: [Signature]

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Stan na początek okresu		Obroty okresu		Obroty narastająco		Saldo końcowe		Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct
28	405	0,00	0,00	0,00	0,00	165 448,52	165 448,52	165 448,52	165 448,52	0,00	0,00	0,00	0,00
29	406	0,00	0,00	0,00	0,00	63 821,60	63 821,60	63 821,60	63 821,60	0,00	0,00	0,00	0,00
30	409	0,00	0,00	0,00	0,00	93 619,45	93 619,45	93 619,45	93 619,45	0,00	0,00	0,00	0,00
31	700	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	720	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	750	0,00	0,00	0,00	0,00	38,61	38,61	38,61	38,61	0,00	0,00	0,00	0,00
34	751	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	760	0,00	0,00	0,00	0,00	12 465,16	12 465,16	12 465,16	12 465,16	0,00	0,00	0,00	0,00
36	761	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	800	10 381,20	1 312 759,98	10 381,20	1 312 759,98	1 429 936,00	1 513 687,77	1 440 317,20	2 826 447,75	-1 386 130,55	0,00	1 386 130,55	0,00
38	810	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	851	0,00	1 525 967,39	0,00	1 526 967,39	543 771,36	552 986,05	543 771,36	2 079 953,44	-1 536 182,08	0,00	1 536 182,08	0,00
40	860	1 417 432,23	10 381,20	1 417 432,23	10 381,20	1 522 162,30	1 429 936,00	2 939 594,53	1 440 317,20	1 499 277,33	1 499 277,33	0,00	0,00
Suma		3 043 429,50	3 043 429,50	3 043 429,50	3 043 429,50	12 886 359,24	12 886 359,24	15 929 788,74	15 929 788,74	0,00	3 130 879,78	3 130 879,78	0,00

Główna księgowość
mgr Henryka Robak

01.04.2019

P.P. 2636/2019

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki Samorządowe Centrum Oświaty w Krasocinie
1.2.	Siedzibę jednostki
1.3.	Adres jednostki 29-105 Krasocin Ul. Macierzy Szkolnej 1
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność rachunkowo-księgową
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) Składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 5 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Książki i inne zbiory biblioteczne; 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) Odzież i umundurowanie; 4) Meble i dywany; 5) Inwentarz żywy;

Sprawdzono 11.04.2019r.

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Dorota Jackiewicz

WÓJT GMINY

Ireneusz Gliściński

	<p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 5 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania,.</p> <p>e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 5 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 5 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> <p>4. Nie rozlicza się kosztów w czasie.</p>
5.	Inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych , wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela Nr 1
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowanych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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
	Nie dotyczy
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Brak danych
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)
	Brak danych
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego , przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	Powyżej 5 lat
	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 lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ogółem wypłacono kwotę 35 112,93 - w tym: Nagrody jubileuszowe – 24 744,00 Ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 5 234,64 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 5 134,29

1.16.	Inne informacje
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Brak danych
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główna księgowa

 mgr Henryka Robak

.....

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNICZKA
 Samorządowego Centrum Kultury, Sportu i Turystyki
 w Krasocinie

 mgr Irena Kusmierczak

(kierownik jednostki)

