

INFORMACJA DODATKOWA  
(załącznik nr 12 do rozporządzenia MRiF z 13.09.2017 r.)

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Syców
1.2	siedzibę jednostki
	56-500 Syców ul. Mickiewicza 1 siedziba Sycowskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego (ul. Wrocławska 8c - dla zadania zleconego).
1.3	adres jednostki
	56-500 Syców, ul. Mickiewicza 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Gminie zadań własnych i zleconych oraz powierzonych (zgodnie z art.7 Ustawy o samorządzie gminnym).
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Przedmiotowe sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku zgodnie z wprowadzoną polityką rachunkowości
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie finansowe Gminy składa się z 14 sprawozdań jednostek sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe:

1. Jednostki budżetowe:

- Urząd Miasta i Gminy Syców,
- Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sycowie,
- Szkoła Podstawowa Nr 1 im. III Tysiąclecia w Sycowie,
- Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Marii Konopnickiej w Sycowie,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Jan Pawła II w Sycowie,
- Szkoła Podstawowa w Drołtowicach,
- Szkoła Podstawowa w Działoszy,
- Szkoła Podstawowa w Stradomi Wierzchniej,
- Przedszkole Publiczne Nr 1 im. Koszałka Opalka w Sycowie,
- Przedszkole Publiczne Nr 2 Misia Uszatka w Sycowie,
- Przedszkole Publiczne Nr 3 im. Małego Księcia w Sycowie,
- Centrum Usług Wspólnych w Sycowie.
- Żłobek Miejski w Sycowie

2. Samorządowy Zakład budżetowy:

- Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sycowie

W UMiG Syców prowadzone są następujące dzienniki częściowe:

- Budżet Gminy,
- Jednostka budżetowa - dochody
- Jednostka budżetowa - wydatki
- Wydatki - administrowanie komunalnym zasobem mieszkaniowym,
- Dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi,
- Dochody z tytułu administrowania zasobami komunalnymi (zadanie zlecone dla STBS),
- Zadania w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej,
- Zadania inwestycyjne oraz fundusz sołecki,
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- Sumy depozytowe,
- Środki trwale administrowane przez STBS,
- Środki trwale w dzierżawie).

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• UMiG Syców nie posiada wyodrębnionego rachunku dla jednostki budżetowej.</li> <li>• Obce dowody księgowe zapisywane są w dzienniku pod datą ich wpływu do sekretariatu UMiG. Dowody, które wpłyną do Referatu Księgowości w okresie 5 dni po zakończeniu miesiąca, a dotyczą miesiąca minionego, księgowane są pod datą ostatniego dnia okresu, którego dotyczą.</li> <li>• W przypadku wpłaty za pośrednictwem terminala płatniczego na ostatni dzień miesiąca księguje się wpływ dochodów znajdujących się w wyciągu bankowym do 5 dnia kolejnego miesiąca, jeśli wpłaty dokonano w miesiącu minionym. Pozostałe wpłaty za pośrednictwem terminala płatniczego odnosi się na dzienniki częściowe dochodów zgodnie z datą wyciągu.</li> <li>• Do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego zgodnie z zasadą memoriału określoną w art.6 ust 1 ustawy o rachunkowości ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok budżetowy, dostarczone w terminie do 31 stycznia kolejnego roku budżetowego.</li> <li>• Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, miesięczna amortyzacja równa się miesięcznemu umorzeniu.</li> <li>• W jednostce (Urząd Miasta i Gminy) nie prowadzi się ewidencji księgowej na koncie 222 i 223. Ewidencję dochodów/wydatków budżetowych realizowanych przez Urząd Miasta i Gminy prowadzi się na koncie 130.</li> <li>• Stany rozchodów materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu</li> <li>• Środki trwałe i WNiP o wartości do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000,00 zł – amortyzuje się metodą liniową, jednorazowe roczne umorzenie. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację WNiP stosując stawkę 100%.</li> </ul>
5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
<b>II.</b>	<p><b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b></p> <p>W drugiej części ujawniane są dane objaśniające. Część z nich była już prezentowana wcześniej jako dodatkowe objaśnienia do bilansu. Wprowadzono dodatkowe obowiązki ujawniania informacji m.in. na temat wartości gruntów stanowiących własność JST przekazanych w użytkowanie wieczyste, aktualnej wartości środków trwałych, w tym <i>dóbr kultury, danych o odpisach aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).</i></p>
1.	

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu (kol.3+kol.7-kol.11)
			nabycie	przemieszczenia	aktualizac	razem zwiększenia (kol.4+kol.5+kol.6)	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia (kol.8+kol.9+kol.10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	177 548,93	12 050,00	0,00	0,00	12 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 598,93
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	177 548,93	12 050,00	0,00	0,00	12 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 598,93
2.1.	Grunty	10 257 866,20	225 783,99	40 003,61	0,00	285 757,60	92 593,91	0,00	38 872,61	132 466,52	10 391 157,28
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	226 512,56	0,00	131,00	0,00	131,00	77 511,18		0,00	77 511,18	149 132,38
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79 567 542,19	189 356,76	12 487 164,60	0,00	12 676 521,36	196 507,52	39 718,30	772 345,51	1 008 571,33	91 235 492,22
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 504 424,28	259 936,93	36 236,11	0,00	296 172,04	0,00	78 416,83	756,46	79 171,29	11 721 426,03
2.4.	Środki transportu	503 378,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 567,00	3 567,00	489 811,68
2.5.	Inne środki trwałe	822 962,87	10 888,62	4 322,46	0,00	15 211,08	0,00	10 000,00	2 493,00	12 493,00	825 670,95
2.	Razem środki trwałe	102 656 164,22	685 936,30	12 567 726,78	0,00	13 253 662,08	289 101,43	128 134,13	819 033,58	1 236 269,14	114 673 557,76
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 402 036,99	8 572 860,89	0,00	0,00	8 572 860,89	0,00	0,00	12 453 573,15	12 453 573,15	2 521 324,73
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	109 058 201,21	9 258 796,19	12 567 726,78	0,00	21 826 522,97	289 101,43	128 134,13	13 272 606,73	13 689 842,29	117 194 881,89

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu (kol.3+kol.7-kol.11)	
		amortyzacja/ umorzenie za okres	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia (kol.4+kol.5+kol.6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia (kol.8+kol.9+kol.10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Licencje na użytkowanie programów komputerowych	168 078,33	16 689,04	0,00	0,00	16 689,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 767,37
1. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Razem wartości niematerialne i prawne	168 078,33	16 689,04	0,00	0,00	16 689,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 767,37
2. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 836 506,12	2 948 452,82	0,00	70 062,12	3 018 514,94	127 320,17	2 772,03	70 062,12	225 109,32	34 629 911,74	
2. Urządzenia techniczne i maszyny	5 800 015,62	739 536,94	0,00	0,00	739 536,94	0,00	6 598,06	2 949,19	68 934,25	6 470 618,31	
2. Środki transportu	438 491,51	26 913,39	0,00	0,00	26 913,39	0,00	0,00	0,00	0,00	465 404,90	
2. Inne środki trwałe	684 300,91	39 702,12	0,00	0,00	39 702,12	0,00	10 000,00	2 321,80	12 321,80	711 681,23	
2. Razem środki trwałe	38 759 314,16	3 754 605,27	0,00	70 062,12	3 824 667,39	127 320,17	10 371,209	75 333,11	306 365,37	42 277 616,18	
3. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	38 759 314,16	3 754 605,27	0,00	70 062,12	3 824 667,39	127 320,17	10 371,209	75 333,11	306 365,37	42 277 616,18	

konto „013” = 7 056 115,69  
konto „014” = 489 557,82  
konto „020” = 115 576,97  
konto „072” = 7 661 250,48

1.2	<p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p>Zaprezentowanie wartości rynkowej niektórych składników majątkowych, w tym dóbr kultury, ujawni różnice pomiędzy ich wartością rynkową a wartością księgową.</p> <p>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych wycenionych w 2019 r.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- działka nr 182/8 A.M.1 obręb Szczodrów - 10 170,00 zł – tryb bezprzetargowy – poprawa warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej</li> <li>- działka nr 182/7 A.M.1 obręb Szczodrów - 4 920,00 zł – tryb bezprzetargowy – poprawa warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej</li> </ul>
-----	---

1.3	<p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p><i>Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych</i></p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="6" style="text-align: left;">Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych</th> </tr> <tr> <th style="width: 5%;">Lp.</th> <th style="width: 40%;">Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto</th> <th style="width: 15%;">Stan odpisów na początek okresu</th> <th style="width: 10%;">Zwiększenia</th> <th style="width: 10%;">Zmniejszenia</th> <th style="width: 20%;">Stan odpisów na koniec okresu</th> </tr> <tr> <th></th> <th></th> <th style="text-align: center;">1</th> <th style="text-align: center;">2</th> <th style="text-align: center;">3</th> <th style="text-align: center;">kol.1+kol.2-kol.3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Środki trwałe</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>5.1.</td> <td>Akcje i udziały</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>5.2.</td> <td>Inne papiery wartościowe</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>5.3.</td> <td>Inne długoterminowe aktywa finansowe</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Razem długoterminowe aktywa finansowe</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Ogółem (1+ 2 + 3 + 4 +5)</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych						Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu			1	2	3	kol.1+kol.2-kol.3	1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	6.	Ogółem (1+ 2 + 3 + 4 +5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych																																																																									
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu																																																																				
		1	2	3	kol.1+kol.2-kol.3																																																																				
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																				
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																				
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																				
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																				
6.	Ogółem (1+ 2 + 3 + 4 +5)	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																																																								

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Wartość gruntów przejętych (otrzymanych, nabytych) przez jednostki w wieczyste użytkowanie i pozostające w ich posiadaniu na koniec roku sprawozdawczego. W świetle ww. regulacji i art. 3 ust. 1 pkt 15 uor nieruchomości gruntowe oddane w użytkowanie wieczyste przez JST innym podmiotom powinny być ujęte w księgach rachunkowych urzędu obsługującego JST. Natomiast ustanowione na rzecz innych podmiotów prawo wieczystego użytkowania gruntu powinno zostać wprowadzone do ewidencji środków trwałych tych podmiotów, z jednoczesnym ujęciem wartości gruntu na koncie pozabilansowym oraz wykazaniem danych dotyczących wartości i powierzchni gruntu w informacji dodatkowej tego podmiotu.

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto					
Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu	
		Zwiększenia	Zmniejszenia		
	1	2	3	kol.1+kol.2-kol.3	
1. Lokalizacja i numer działki	4/1 AM 2	X	X	x	
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2 042,00	0,00	0,00	2 042,00	
Wartość (zł)	420,50	0,00	124,65	295,85	
2. Lokalizacja i numer działki	X	X	X	x	
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Lokalizacja i numer działki	X	X	X	x	
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem:	X	X	X	x	
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2 042,00	0,00	0,00	2 042,00	
Wartość (zł)	420,50	0,00	124,65	295,85	

- 1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela nr 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu ( kol.3+kol.4-kol.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
4.	Środki transportu	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	5262	0	0	5262
	Razem	5262	0	0	5262

Umowa najmu i sprzedaży z Eden Springs Sp. Z o.o. (wcześniej umowa z Get Fresh Sp. Z o.o.) – dzierżawa dotyczy:

- ekspres barek EO10EBOASIS RR2000 – 121,00 zł
- ekspres barek EO40EBOASIS RFN KOMPLETNY – 364,00 zł
- ekspres barek EOR40EBOASISRFXREFURBISH KOMPLETNY – 121,00 zł
- stojak na trzy butle – 28,00 zł
- stojak na trzy butle – 28,00 zł
- ksero – 4 600 zł

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela nr 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość (kol.3+kol.5-kol.7)	wartość (kol.4+kol.6-kol.8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	1,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1 000,00
1.1.	Regionalna Agencja Rozwoju Kalisz	1,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1 000,00
1.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	15 886,00	16 316 334,25	1 400,00	1 400 000,00	0,00	0,00	17 286,00	17 716 334,25
2.1.	Oświetlenie Uliczne i Drogowe Kalisz	1 101,00	1 214 886,25	150,00	150 000,00	0,00	0,00	1 251,00	1 364 886,25
2.2.	STBS Sp. z o.o.	232,00	548 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232,00	548 448,00
2.3.	Byczowska Gospodarka Komunalna	13 131,00	13 131 000,00	1 250,00	1 250 000,00	0,00	0,00	14 381,00	14 381 000,00
2.4.	Inwestor Kiepcio Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	15 887,00	16 317 334,25	1 400,00	1 400 000,00	0,00	0,00	17 287,00	17 717 334,25

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Tabela nr 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (kol.3+kol.4-kol.7)
				wykorzystanie	rozwiązanie, uznanie odpisów za zbędne	razem (kol.5+kol.6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	OAN-RGO	98 183,11	17 689,61	0,00	28 960,46	28 960,46	86 912,26
2.	OAN-WPŁYWY BUDŻETOWE, należn. z tyt. wypłaconych św.FA	1 288 822,16	180 992,73	0,00	74 594,52	74 594,52	1 395 220,37
3.	OAN- STBS, należności z tyt. wypłat zaliczki alim.	1 899 098,21	219 700,22	0,00	122 767,06	122 767,06	1 996 031,37
4.	Odsetki od nieterm. wpłat należn.	2 457 981,74	151 005,26	0,00	86 222,05	86 222,05	2 522 764,95
5.	Należn. z tyt. zwr. wpłac. św.FA	691 178,07	656 495,96	0,00	88 944,63	88 944,63	1 258 729,40
6.	Należn. z tyt. wpłat Zaliczki Alim.	691 179,07	0,00	0,00	0,00	0,00	691 179,07
	Razem	7 126 442,36	1 225 883,78	0,00	401 488,72	401 488,72	7 950 837,42

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela nr 8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (kol.3+kol.4- kol.7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem ( kol.5+kol.6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwy ogólne i celowe(00032)	1 200 000,00			660 310,00	660 310,00	539 690,00
2	Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne (00032)	500 000,00			434 400,00	434 400,00	65 600,00
	Razem	1 700 000,00	0,00	0,00	1 094 710,00	1 094 710,00	605 290,00

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- powyżej roku do 3 lat
- powyżej 3 do 5 lat
- powyżej 5 lat

Tabela nr 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych.

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6	7	8	kol.3+kol.5+kol.7	kol.4+kol.6+kol.8
1.	ZDP w Oleśnicy	3 633,00	15 967,00		13 545,00			3 633,00	29 512,00
2	BS Namysłów KR-13-02009	5 000 000,00	5 000 000,00					5 000 000,00	5 000 000,00
3	BGK 18/4888			5 000 000,00	4 500 000,00			5 000 000,00	4 500 000,00
4	BS Namysłów KR-13-02092	2 800 000,00	2 800 000,00					2 800 000,00	2 800 000,00
5	BS Namysłów KR-14-01783	900 000,00	800 000,00					900 000,00	800 000,00
6	BS Namysłów KR-16-01822	1 000 000,00	1 000 000,00					1 000 000,00	1 000 000,00
7	BS Kłodzkiycie 1/JST/2019					0,00	6 600 000,00	0,00	6 600 000,00
8	PKO BP 72 1020 5226	2 500 000,00	0,00					2 500 000,00	0,00
9	BS O-CA 01/JST/2012	500 000,00	0,00					500 000,00	0,00
	Razem	9 703 633,00	9 615 967,00	5 000 000,00	4 513 545,00	0,00	0,00	17 703 633,00	20 729 512,00

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Nie dotyczy.



1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń			
Tabela nr 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń				
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
	1	2	3	4
1.				
2.				
	Razem	0,00		0,00
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			
Tabela nr 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy				
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	UMOWA POŻYCZKI MIĘDZY WFOŚIGW W POZNANIU A SPÓŁKĄ INWESTOR KEPNO	16 000 000,00	HIPOTEKA UMOWNA	1 915 399,56
2	ZABEZPIECZENIE UMOWY DOFINANSOWANIA NA REALIZACJĘ PROGRAMU WYRÓWNYWANIA RÓŻNIC	14 699,00	WEKSEL	8 819,40
	Razem	16 014 699,00		1 924 218,96
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			

Tabela nr 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Stan na koniec okresu	
		1	2	3	4
1.	ZDP dec.zajęcia pasa jezdni		11 616,50		37 495,50
2.	Dolnośląska Służba Dróg i Kolei Wrocław dec.zajęcia pasa jezdni		5 100,00		5 100,00
3.	Ubezpieczenie roku przyszłego		41 750,68		50 186,67
4.	Ubezpieczenie majątkow e		434,91		490,54
5.	Koszty mediów		52,26		22,75
6.	Koszty innych umów		87,00		-
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		59 041,35		93 272,71
1.			0,00		0,00
2.			0,00		0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		0,00		0,00

## 1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela nr 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
	Razem	0,00	0,00

## 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

*Jednostki nie dokonują biernych rozliczeń m/o kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, wprowadzono pozycję dotyczącą kwoty wypłaconych środków na świadczenia pracownicze.*

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2019 r. to **339 153,84 zł** ( tj. zwrot za okulary do pracy przy monitorze, odzież ochronna, ekwiwalent za pranie odzieży, odprawa ekonomiczna, odprawa emerytalna, dodatek wiejski, Akcja Kurierska)

## 1.16. inne informacje

Na dzień 31.12.2019 roku subkonto VAT wskazywało saldo 288,66 zł.

2.

## 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela nr 14 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

7	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu (kol.3+kol.4-kol.7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (kol.5+kol.6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
						0,00	0,00
	Razem	0	0	0	0	0	0

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

Tabela nr 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy.

2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

*Nie dotyczy*

2.5. inne informacje

	<p><i>Dochody wykonane (główne grupy):</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• subwencje – 14 323 669 zł</li> <li>• dotacje -30 386 020,96 zł</li> <li>• udział PIT – 15 011 782,00 zł</li> <li>• udział CIT- 756 960,75 zł</li> <li>• podatki lokalne – 10 277 739,96 zł</li> </ul> <p>Udzielone dotacje dla:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• niepublicznego przedszkola i innych form wychowania przedszkolnego w kwocie 570 402,19 zł</li> <li>• dotacja przedmiotowa - dla MOSiR- 440 000 zł</li> <li>• dotacja celowa – dla MOSiR -30 014,55 zł</li> </ul> <p>Realizacja projektów unijnych:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• „Szkoła marzeń” nr umowy RPDS.10.02.01-02-0096/18</li> <li>• „Nasza szkoła nasza przyszłość” nr umowy RPDS.10.02.01-02-0002/17-00</li> <li>• „Twórcza Innowacyjna Kreatywna Szkoła” nr umowy RPDS.10.02.01-02-0010/17/00</li> <li>• „Akademia jutra” nr umowy RPDS.10.02.01-02-0006/18-00</li> </ul>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

Bogumiła Solecka  
(główny księgowy)

2020-05-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Maniak  
(kierownik jednostki)