

INFORMACJA DODATKOWA - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:				
1.					
1.1	nazwa jednostki				
	Szkoła Podstawowa nr 1 im. Marszałka Józefa Piłsudskiego				
1.2	siedziba jednostki				
	Ciechocinek				
	ul. Kopernika 18				
1.3	adres jednostki				
	87-720 Ciechocinek				
	ul. Kopernika 18				
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki				
	Edukacja - Szkoły Podstawowe				
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem				
	01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.				
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe				
	sprawozdanie zawiera dane łączne Szkoły Podstawowej nr 1 i projektu „Edukacja naszą drogą do sukcesu”				
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)				
	<p>1. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>2. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla jednostek samorządu terytorialnego.</p> <p>3. Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych;</p> <p>a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 000 zł – amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>b) amortyzację środków trwałych nalicza się, stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>4. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu.</p> <p>5. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</p>				
5.	inne informacje				
	nie występują				
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				
	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia przychody	Zmniejszenia likwidacja	Stan na koniec roku
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 726 698,74	0,00	0,00	1 726 698,74
	Urządzenia techniczne i maszyny	172 787,15	0,00	182,79	172 604,36
	Inne środki trwałe	64 345,46	46 800,00	0,00	111 145,46
	Razem	1 963 831,35	46 800,00	182,79	2 010 448,56

Umorzenie środków trwałych					
	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenie	Amortyzacji za rok obrotowy	Umorzenia na koniec roku
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	756 172,75	0,00	45 718,52	801 891,27
	Urządzenia techniczne i maszyny	132 481,46	-182,79	13 190,13	145 488,80
	Inne środki trwałe	59 146,85	0,00	10 861,89	70 008 ,74
	Razem	947 801,06	-182,79	69 770,54	1 017 388,81
1.2	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	nie dotyczy				
1.3	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
	nie dotyczy				
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				
	Umowa użyczenie wartość gruntów - 114 352,00 zł. konto pozabilansowe				
1.6	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				
	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 (stan pożyczek zagrożonych)				
	nie dotyczy				
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, przewidywanym 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.	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 lub leasingu zwrotnego				
	nie dotyczy				
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	nie dotyczy				
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 jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	nie dotyczy				
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie				
	nie dotyczy				
1.14	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				

	nie dotyczy																																																									
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym</th> <th colspan="4">Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy</td> <td colspan="4">3 565 380,68</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td colspan="4">57 284,31</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>odprawa emerytalna</td> <td colspan="4">12 764,52</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>inne świadczenia pracownicze (bhp)</td> <td colspan="4">888,00</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>odpis na z f ś s</td> <td colspan="4">129 515,03</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td colspan="4">3 765 832,54</td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	Kwota				1.	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	3 565 380,68				2.	nagrody jubileuszowe	57 284,31				3.	odprawa emerytalna	12 764,52				4.	inne świadczenia pracownicze (bhp)	888,00				5.	odpis na z f ś s	129 515,03					Razem	3 765 832,54													
Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	Kwota																																																								
1.	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	3 565 380,68																																																								
2.	nagrody jubileuszowe	57 284,31																																																								
3.	odprawa emerytalna	12 764,52																																																								
4.	inne świadczenia pracownicze (bhp)	888,00																																																								
5.	odpis na z f ś s	129 515,03																																																								
	Razem	3 765 832,54																																																								
1.16	inne informacje:																																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="2">Należności</th> <th colspan="2">Zobowiązania</th> </tr> <tr> <th>WN</th> <th>MA</th> <th>WN</th> <th>MA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>zobowiązania z tytułu dostaw i usług</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>35 418,23</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>39 625,50</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>213 039,58</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>pozostałe zobowiązania</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>2 616,60</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>107,65</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>pozostałe należności</td> <td>87 530,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>x</td> <td>Razem</td> <td>87 530,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>290 807,56</td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Wyszczególnienie	Należności		Zobowiązania		WN	MA	WN	MA	1.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	35 418,23	2.	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	39 625,50	3.	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	213 039,58	4.	pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	2 616,60	5.	rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	107,65	6.	pozostałe należności	87 530,00	0,00	0,00	0,00	x	Razem	87 530,00	0,00	0,00	290 807,56
Lp.	Wyszczególnienie	Należności		Zobowiązania																																																						
		WN	MA	WN	MA																																																					
1.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	35 418,23																																																					
2.	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	39 625,50																																																					
3.	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	213 039,58																																																					
4.	pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	2 616,60																																																					
5.	rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	107,65																																																					
6.	pozostałe należności	87 530,00	0,00	0,00	0,00																																																					
x	Razem	87 530,00	0,00	0,00	290 807,56																																																					
2.																																																										
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																																									
	nie występują																																																									
2.2	koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																																																									
	nie występują																																																									
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																																									
	nie występują																																																									
2.4	informacje 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 występują																																																									
2.5	inne informacje																																																									
	nie występują																																																									
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																																									
	nie występują																																																									

Małgorzata Hińczewska

.....
(główny księgowy)

16.03.2020

.....
(rok, miesiąc , dzień)

Joanna Braatz

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA – SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwa jednostki Szkoła Podstawowa nr 3 im. Polskich Olimpijczyków w Ciechocinku
1.2.	siedziba jednostki Ciechocinek ul. Wojska Polskiego 37
1.3.	adres jednostki 87-720 Ciechocinek ul. Wojska Polskiego 37
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Edukacja - Szkoły Podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. 2. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla jednostek samorządu terytorialnego. 3. Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych; a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 000 zł – amortyzuje się metodą liniową. b) amortyzację środków trwałych nalicza się, stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 4. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu 5. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.
5.	inne informacje nie występują
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

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia przychody	Zmniejszenia Likwidacja	Stan na koniec roku
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	870 088,35	0,00	0,00	870 088,35
Urządzenia techniczne, maszyny	123 637,16	0,00	0,00	123 637,16
Inne środki trwałe	26 9149,39	25 556,94	0,00	52 476,33
Razem	1 020 644,90	25 556,94	0,00	1 046 201,84

Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenia stan na początek roku	Zwiększenia Zmniejszenia	Amortyzacja za rok obrotowy	Umorzenia na koniec roku
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	409 708,01	0,00	25 448,96	435 156,97
Urządzenia techniczne, maszyny	121 458,92	0,00	2 010,70	123 469,62
Inne środki trwałe	24 879,06	0,00	4 728,56	29 607,62
Razem	556 045,99	0,00	32 188,22	588 234,21

1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
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
	Umowa użyczenie wartość gruntów - 64.944,00 zł. konto pozabilansowe
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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 (stan pożyczek zagrożonych)
	nie dotyczy

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, przewidywanym 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.	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 lub leasingu zwrotnego																					
	nie dotyczy																					
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																					
	nie dotyczy																					
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 jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń																					
	nie dotyczy																					
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie																					
	nie dotyczy																					
1.14	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																					
	nie dotyczy																					
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca</td> <td>2 773 318,69</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>40 042,20</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>odprawa emerytalna</td> <td>16 067,13</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>inne świadczenia pracownicze (bhp)</td> <td>5 557,49</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>odpis na z f ś s</td> <td>104 196,70</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>2 939 183,21</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	Kwota	1.	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca	2 773 318,69	2.	nagrody jubileuszowe	40 042,20	3.	odprawa emerytalna	16 067,13	4.	inne świadczenia pracownicze (bhp)	5 557,49	5.	odpis na z f ś s	104 196,70		Razem	2 939 183,21
Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	Kwota																				
1.	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca	2 773 318,69																				
2.	nagrody jubileuszowe	40 042,20																				
3.	odprawa emerytalna	16 067,13																				
4.	inne świadczenia pracownicze (bhp)	5 557,49																				
5.	odpis na z f ś s	104 196,70																				
	Razem	2 939 183,21																				

1.16	inne informacje:					
	Lp.	Wyszczególnienie	Należności		Zobowiązania	
			WN	MA	WN	MA
	1.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	20 975,87
	2.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	pozostałe należności	92 800,00	0,00	0,00	354,60
	4.	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	33 156,28
	5.	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	175 274,20
	6.	rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	37,93
	x	Razem	92 800,00	0,00	0,00	229 798,88
2.						
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów					
	nie występują					
2.2.	koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym					
	nie występują					
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie					
	nie występują					
2.4.	informacje 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 występują					
2.5.	inne informacje					
	nie występują					
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki					
	nie występują					

Alicja Kwiatkowska

16.03.2020

Maciej Wzięch

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc , dzień)

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA – PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 1

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwa jednostki
Przedszkole Samorządowe nr 1 „Bajka”	
1.2.	siedziba jednostki
87-720 Ciechocinek ul. Widok 9	
1.3.	adres jednostki
87-720 Ciechocinek ul. Widok 9	
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego. Przedszkole wspomaga rozwój i edukację dzieci. Pełniąc funkcję opiekuńczą, wychowawczą oraz dydaktyczną. Zapewnia dzieciom możliwość wspólnej zabawy i nauki w bezpiecznych, przyjaznych i dostosowanych do ich potrzeb i możliwości rozwojowych warunkach. Wychowaniem przedszkolnym obejmuje się dzieci w wieku od 3 do 6 lat	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
sprawozdanie jednostki	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów: a) środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000,00 zł amortyzuje się liniowo, b) środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000,00 amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu w momencie zakupu, c) przy amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Ze względu na niską wartość oraz nieistotny wpływ na sytuację majątkową i finansową nie rozlicza się kosztów w czasie.	
5.	inne informacje
nie występują	
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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia Przychody	Zmniejszenia Likwidacja	Stan na koniec roku
Grunty	43 184,00	0,00	0,00	43 184,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	228 254,84	73 700,00	0,00	301 954,84
Urządzenia techniczne, maszyny	131 480,01	0,00	0,00	131 480,01
Inne środki trwałe	255 945,57	12 121,98	0,00	268 067,55
Razem	658 864,42	85 821,98	0,00	744 686,40

Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenia stan na początek roku	Likwidacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Umorzenia na koniec roku
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	121 008,97	0,00	14 967,33	135 976,30
Urządzenia techniczne, specjalistyczne	29 481,96	0,00	2 589,96	32 071,92
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	255 945,57	0,00	12 121,98	268 067,55
Razem	406 436,50	0,00	29 679,27	436 115,77

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

nie dotyczy

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

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

Wartość bezpłatnie używanych nieruchomości i ruchomości na podstawie umowy użyczenia – 199 224,84 zł

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

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 (stan pożyczek zagrożonych)

nie dotyczy

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, przewidywanym 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.	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 lub leasingu zwrotnego															
nie dotyczy																
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń															
nie dotyczy																
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 jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń															
nie dotyczy																
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie															
nie dotyczy																
1.14	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie															
nie dotyczy																
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca</td> <td>1 291 740,51</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>9 223,20</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Odpis na ZFŚS</td> <td>49 756,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>RAZEM:</td> <td>1 350 719,71</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	Kwota	1.	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca	1 291 740,51	2.	Nagrody jubileuszowe	9 223,20	3.	Odpis na ZFŚS	49 756,00		RAZEM:	1 350 719,71
Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	Kwota														
1.	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca	1 291 740,51														
2.	Nagrody jubileuszowe	9 223,20														
3.	Odpis na ZFŚS	49 756,00														
	RAZEM:	1 350 719,71														
1.16	inne informacje:															
	<table> <tbody> <tr> <td>1. Zobowiązania krótkoterminowe</td> <td></td> </tr> <tr> <td>– zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</td> <td>12 809,16 zł</td> </tr> <tr> <td>– zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</td> <td>68 525,56 zł</td> </tr> <tr> <td>– rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</td> <td>72,03 zł</td> </tr> <tr> <td>2. Fundusze specjalne -ZFŚS</td> <td>16 128,10 zł</td> </tr> </tbody> </table>	1. Zobowiązania krótkoterminowe		– zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 809,16 zł	– zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	68 525,56 zł	– rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	72,03 zł	2. Fundusze specjalne -ZFŚS	16 128,10 zł					
1. Zobowiązania krótkoterminowe																
– zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 809,16 zł															
– zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	68 525,56 zł															
– rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	72,03 zł															
2. Fundusze specjalne -ZFŚS	16 128,10 zł															
2.																
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów															
nie występują																
2.2.	koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym															
nie występują																
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie															

nie występują	
2.4.	informacje 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 występują	
2.5.	inne informacje
nie występują	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
nie występują	

Magdalena Borzdyńska

.....
(główny księgowy)

2020-03-30

.....
(rok, miesiąc , dzień)

Małgorzata Kobusińska

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA – PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 2

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:				
1.					
1.1	nazwa jednostki				
	Przedszkole Samorządowe Nr 2 im. Kubusia Puchatka				
1.2	siedziba jednostki				
	Ciechocinek				
	ul. Wierzbowa 10				
1.3	adres jednostki				
	87-720 Ciechocinek				
	ul. Wierzbowa 10				
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki				
	Wychowanie Przedszkolne - Przedszkola				
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem				
	01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.				
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe				
	sprawozdanie jednostki				
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)				
	<p>1. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>2. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla jednostek samorządu terytorialnego.</p> <p>3. Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych;</p> <p>a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do b) 10 000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 000 zł – amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>c) amortyzację środków trwałych nalicza się, stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>4. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu</p> <p>5. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</p>				
5.	inne informacje				
	nie występują				
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				
	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia Przychody	Zmniejszenia Likwidacja	Stan na koniec roku
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	306.755,00	0,00	0,00	306,755,00
	Urządzenia techniczne, maszyny	77 201,89	41 435,70	0,00	118 637,59
	Razem	383 956,89	41 435,70	0,00	425 392,59

Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenia stan na początek roku	Likwidacja	Amortyzacji za rok obrotowy	Umorzenia na koniec roku
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	147 319,30	0,00	7.668,88	154 988,18
Urządzenia techniczne, maszyny	53 338,24	0,00	10 770,59	64 108,83
Razem	200 657,24	0,00	18 439,47	219 097,01

1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
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
	Umowa użyczenie wartość gruntów - 54.024,00 zł. konto pozabilansowe
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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 (stan pożyczek zagrożonych)
	nie dotyczy
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, przewidywanym 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.	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 lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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 jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

	nie dotyczy																																																				
1.14	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																																				
	nie dotyczy																																																				
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym</th> <th colspan="2">Należności</th> <th colspan="2">Zobowiązania</th> </tr> <tr> <th></th> <th></th> <th>WN</th> <th>MA</th> <th>WN</th> <th>MA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>1 345 577,86</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>odprawa emerytalna</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>10 793,08</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>inne świadczenia pracownicze (bhp)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>9 715,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>odpis na z f ś s</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>55 704,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>1.421 789,94</td> </tr> </tbody> </table>					Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	Należności		Zobowiązania				WN	MA	WN	MA	1.	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca									1 345 577,86		2.	odprawa emerytalna				10 793,08	3.	inne świadczenia pracownicze (bhp)				9 715,00	4.	odpis na z f ś s				55 704,00		Razem				1.421 789,94
Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	Należności		Zobowiązania																																																	
		WN	MA	WN	MA																																																
1.	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca																																																				
				1 345 577,86																																																	
2.	odprawa emerytalna				10 793,08																																																
3.	inne świadczenia pracownicze (bhp)				9 715,00																																																
4.	odpis na z f ś s				55 704,00																																																
	Razem				1.421 789,94																																																
1.16	inne informacje:																																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="2">Należności</th> <th colspan="2">Zobowiązania</th> </tr> <tr> <th>WN</th> <th>MA</th> <th>WN</th> <th>MA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>zobowiązania z tytułu dostaw i usług</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>4 933,20</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>pozostałe należności</td> <td>61 049,49</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>14 474,24</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>73 361,45</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>184,70</td> </tr> <tr> <td>x</td> <td>Razem</td> <td>61 049,49</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>92 953,59</td> </tr> </tbody> </table>					Lp.	Wyszczególnienie	Należności		Zobowiązania		WN	MA	WN	MA	1.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	4 933,20	2.	pozostałe należności	61 049,49	0,00	0,00	0,00	3.	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	14 474,24	4.	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	73 361,45	5.	rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	184,70	x	Razem	61 049,49	0,00	0,00	92 953,59		
Lp.	Wyszczególnienie	Należności		Zobowiązania																																																	
		WN	MA	WN	MA																																																
1.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	4 933,20																																																
2.	pozostałe należności	61 049,49	0,00	0,00	0,00																																																
3.	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	14 474,24																																																
4.	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	73 361,45																																																
5.	rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	184,70																																																
x	Razem	61 049,49	0,00	0,00	92 953,59																																																
2.																																																					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																																				
	nie występują																																																				
2.2.	koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																																																				
	nie występują																																																				
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																																				
	nie występują																																																				
2.4.	informacje 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 występują																																																				
2.5.	inne informacje																																																				
	nie występują																																																				
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																																				
	nie występują																																																				

Grażyna Malinowska

30.03.2020 r.

Iwona Rutecka

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc , dzień)

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA – MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

I		Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:				
1.						
1.1	Nazwa jednostki	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej				
1.2	siedziba jednostki	Ciechocinek				
1.3	adres jednostki	87-720 Ciechocinek ul. Kopernika 14				
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Pomoc społeczna				
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.				
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	sprawozdanie jednostki				
4.	omówienie przyjętych zasad(polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>1. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>2. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>3. Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych;</p> <p>a) składniki majątku o wartości początkowej do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Tego rodzaju składniki majątku księguje się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.</p> <p>b) składniki majątku o wartości powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się na dzień bilansowy.</p> <p>4. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie cenach zakupu.</p> <p>5. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</p>				
5.	inne informacje	nie występują				
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					
		Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początku roku obrotowego	Zwiększenia przychody	Zmniejszenia Likwidacja	Stan na koniec roku
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	185.824,80	0,00	0,00	185.824,80
		Urządzenia techniczne i	42 091,29	0,00	0,00	42.091,29

	maszyny					
	Inne środki trwałe	384 564,75	38 839,57	22 043,84	401 360,48	
	Razem	612 480,84	38 839,57	22 043,84	629 276,57	
Umorzenie środków trwałych						
	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenia stan na początku roku	Likwidacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Umorzenia na koniec roku	
	Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	166 582,00	0,00	1.156,60	167 738,60	
	Urządzenia techniczne i maszyny	19 658,90	0,00	8 300,67	27 959,57	
	Inne środki trwałe	371 303,15	0,00	22 620,09	393 923,24	
	Razem	557 544,05	0,00	32 077,36	589 621,41	
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	nie dotyczy					
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	nie dotyczy					
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					
	Umowa użyczenia wartość gruntów	283.700,00 zł				
	konto pozabilansowe					
	wartość budynku Ośrodek Dziennego Pobytu	1.473.995,55 zł.				
	konto pozabilansowe					
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	nie dotyczy					
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początku roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego(stan pożyczek zagrożonych)					
	Lp.	Grupa należności	Stan na początku roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
	1.	Zaliczka alimentacyjna	596 902,48	0,00	3 011,80	593 890,68
	2.	Fundusz alimentacyjny	3 051 550,31	391 422,99	122 979,90	3 319 993,40
	3.	Odsetki od wypłaconego funduszu alimentacyjnego	1 521 732,75	268 642,29	85 982,66	1 704 392,38
		Razem	5 170 185,54	660 065,28	211 974,36	5 618 276,46
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, przewidywanych umową lub wynikających 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	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 lub leasingu zwrotnego					
	nie dotyczy					
1.11	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	nie dotyczy					
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 jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	nie dotyczy					
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie					
	nie dotyczy					
1.14	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie					
	nie dotyczy					
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					
	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym				Kwota	
	Wynagrodzenia z tyt. zatrudnienia				1 290 332,02	
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				91 661,60	
	Umowa zlecenie				67 671,54	
	Składki na ubezpieczenia społeczne				245 276,96	
	Fundusz Pracy				22 944,40	
	Nagrody jubileuszowe				17 211,60	
	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop				421,60	
	Odprawa emerytalna				21 516,00	
	ZFSS				38 644,00	
	Świadczenia BHP				5 081,28	
	Razem				1 800 761,00	
1.16	Inne informacje					
	Lp.	Wyszczególnienie	Należności		Zobowiązania	
			WN	MA	WN	MA
	1.	pozostałe należności	868 520,98	0,00	0,00	0,00
	2.	zapasy	5 191,38	0,00	0,00	0,00
	3.	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	27 102,57
	4.	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	103 665,58
	x	Razem	873 712,36	0,00	0,00	130 768,15
2.						
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów					
	nie występują					
2.2	koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym					
	nie występują					
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie					
	nie występują					
2.4	informacje 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 występują					
2.5	inne informacje					
	nie występują					

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie występują

Anna Wiśniewska
.....
(główny księgowy)

31.03.2020 r.
.....
(rok, miesiąc , dzień)

Ewa Strzelecka-Słomkowska
.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA – OŚRODEK SPORTU I REKREACJI

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																												
1.																													
1.1.	nazwa jednostki																												
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Ciechocinku																													
1.2.	siedziba jednostki																												
87-720 Ciechocinek ul. Tężniowa 6																													
1.3.	adres jednostki																												
87-720 Ciechocinek ul. Tężniowa 6																													
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki																												
Przedmiotem działania Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ciechocinku jest świadczenie usług z zakresu kultury fizycznej, turystyki i rekreacji, udostępnienie bazy sportowo-rekreacyjnej i turystycznej, inicjowanie imprez sportowo-rekreacyjnych integrujących społeczność miasta, zarządzanie miejskimi obiektami sportowo-rekreacyjnymi.																													
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																												
Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.																													
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe																												
sprawozdanie jednostki																													
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																												
Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów:																													
a) środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000,00 zł amortyzuje się liniowo,																													
b) środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000,00 amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu w momencie zakupu,																													
c) przy amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.																													
Ze względu na niską wartość oraz nieistotny wpływ na sytuację majątkową i finansową nie rozlicza się kosztów w czasie.																													
5.	inne informacje																												
nie występują																													
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																												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Stan na początek roku obrotowego</th> <th>Zwiększenia Przychody</th> <th>Zmniejszenia Likwidacja</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>32 687,84</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>32 687,84</td> </tr> <tr> <td>Urządzenia techniczne, maszyny</td> <td>57 565,82</td> <td>16 974,00</td> <td>0,00</td> <td>74 539,82</td> </tr> <tr> <td>Inne środki trwałe</td> <td>4 897,86</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>4 897,86</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>95 151,52</td> <td>16 974,00</td> <td>0,00</td> <td>112 125,52</td> </tr> </tbody> </table>					Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia Przychody	Zmniejszenia Likwidacja	Stan na koniec roku	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 687,84	0,00	0,00	32 687,84	Urządzenia techniczne, maszyny	57 565,82	16 974,00	0,00	74 539,82	Inne środki trwałe	4 897,86	0,00	0,00	4 897,86	Razem	95 151,52	16 974,00	0,00	112 125,52
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia Przychody	Zmniejszenia Likwidacja	Stan na koniec roku																									
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 687,84	0,00	0,00	32 687,84																									
Urządzenia techniczne, maszyny	57 565,82	16 974,00	0,00	74 539,82																									
Inne środki trwałe	4 897,86	0,00	0,00	4 897,86																									
Razem	95 151,52	16 974,00	0,00	112 125,52																									

Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku	Likwidacja	Amortyzacji za rok obrotowy	Umorzenia na koniec roku
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 525,07	0,00	1 173,03	6 698,10
Urządzenia techniczne, specjalistyczne	44 807,45	0,00	6 073,50	50 880,95
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 428,46	0,00	979,57	4 408,03
Razem	53 760,98	0,00	8 226,10	61 987,08

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

nie dotyczy

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

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

Wartość bezpłatnie używanych nieruchomości i ruchomości na podstawie umowy użyczenia –24 079 125,91 zł – konto pozabilansowe

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

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 (stan pożyczek zagrożonych)

nie dotyczy

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, przewidywanym 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. 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 lub leasingu zwrotnego

nie dotyczy

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy

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 jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych

	rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie																
nie dotyczy																	
1.14	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																
nie dotyczy																	
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca</td> <td>1 224 221,76</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>4 707,23</td> </tr> <tr> <td>43</td> <td>Odpis na ZFSS</td> <td>31 131,45</td> </tr> <tr> <td></td> <td>RAZEM:</td> <td>1 260 060,44</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	Kwota	1.	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca	1 224 221,76	2.	Nagrody jubileuszowe	4 707,23	43	Odpis na ZFSS	31 131,45		RAZEM:	1 260 060,44	
Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	Kwota															
1.	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca	1 224 221,76															
2.	Nagrody jubileuszowe	4 707,23															
43	Odpis na ZFSS	31 131,45															
	RAZEM:	1 260 060,44															
1.16	inne informacje:																
	1. Zobowiązania krótkoterminowe																
	– zobowiązania z tytułu dostaw i usług	33 898,06 zł															
	– zobowiązania wobec budżetów	5 415,84 zł															
	– zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 377,70 zł															
	– zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	53 262,61 zł															
	– rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	379,68 zł															
2.																	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																
nie występują																	
2.2.	koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																
nie występują																	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																
nie występują																	
2.4.	informacje 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 występują																	
2.5.	inne informacje																
nie występują																	
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																
nie występują																	

Anna Grzesiek

17.03.2020

Tomasz Górecki

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc , dzień)

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA – URZĄD MIEJSKI

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Kopernika 19 87-720 Ciechocinek
1.3	adres jednostki
	ul. Kopernika 19 87-720 Ciechocinek
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Administracja samorządowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1 styczeń 2019 r. do 31 grudzień 2019 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Jednostka stosuje zasady zawarte w ustawie o rachunkowości. Środki trwałe o wartości przekraczającej 3.500,00 zł i używalności powyżej 1 roku umarzone są według obowiązujących stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o pdop. Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 3.500,00 zł objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i umarzone w 100% w momencie ich zakupu. Wartości niematerialne i prawne przekraczające 3.500,00 zł umarza się w dwóch ratach. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym na kontach zespołu „4” i na koniec roku obrachunkowego przeksięgowywane są na wynik finansowy. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860. Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów ewidencjonuje się według wiarygodnie oszacowanej wartości. Natomiast rozliczenia międzyokresowe czynne wyceniane są na poziomie wartości nominalnej. W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe bierne. Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia lub w cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Zapasy wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło (FIFO).
5.	inne informacje
	Nie występują
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

Wartość środków trwałych					
KLASYFIKACJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG GRUP KŚT	Wartość inwentarzowa				
	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.	
1	2	3	4	5	
GRUPA O	22 939 895,83	302 677,01	134 627,00	23 107 945,84	
GRUPA O	1 080 736,31	20 794,39	20 794,39	1 080 736,31	
GRUPA I	37 326 090,24	4 269 044,75	4 029 001,04	37 566 133,95	
GRUPA II	98 427 932,92	4 428 457,99	767 218,84	102 089 172,07	
GRUPA III	118 692,68	0,00	0,00	118 692,68	
GRUPA IV	2 535 452,81	0,00	3 753,85	2 531 698,96	
GRUPA V	73 035,66	35 670,00	11 900,00	96 805,66	
GRUPA VI	3 805 719,40	310 665,00	114 665,09	4 001 719,31	
GRUPA VII	635 676,64	0,00	0,00	635 676,64	
GRUPA VIII	1 608 072,62	52 579,55	14 904,60	1 645 747,57	
RAZEM	168 551 305,11	9 419 888,69	5 096 864,81	168 551 305,11	
Umorzenie środków trwałych					
KLASYFIKACJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG GRUP KŚT	U m o r z e n i a				
	B.O.	Zwięk-szenia	Zmniej-szenia	Wartość umorzenia rocznego	B.Z.
1	6	7	8	9	10
GRUPA O	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GRUPA O	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GRUPA I	78 618 482,21	0,00	15 948,67	819 347,74	9 421 881,28
GRUPA II	31 660 726,00	0,00	53 319,96	3 937 859,84	35 545 265,88
GRUPA III	111 459,78	0,00	0,00	931,39	112 391,17
GRUPA IV	2 510 930,56	0,00	3 753,85	16 311,77	2 523 488,48
GRUPA V	61 696,29	0,00	9 024,16	5 976,80	58 648,93
GRUPA VI	3 209 388,13	0,00	114 665,09	143 221,24	3 237 944,28
GRUPA VII	468 193,94	0,00	0,00	24 410,47	492 604,41
GRUPA VIII	1 183 061,54	0,00	14 904,60	197 967,97	1 366 124,91
RAZEM	47 823 938,45	0,00	211 616,33	5 146 027,21	52 758 349,33
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	Nie dotyczy				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
	Nie dotyczy				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto				
	64 466,50 zł				
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu				
	Nie dotyczy				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				

	Dotyczy udziałów w spółkach ze 100% kapitałem gminy: Ciechocińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego 15 022 po 649,00 = 9 749 278,00 Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji 25 569 po 500,00 = 12.784.500,00 Komunalne Przedsiębiorstwo Użyteczności Publicznej EKOCIECH 7 961 po 500,00 = 3.980.500,00 Łącznie wartość udziałów 26 514 278,00 zł.
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)
	Należności krótkoterminowe Bilans otwarcia 185 993,00 zł Rozwiązanie odpisu 6 212,04 zł Bilans zamknięcia 179 781,86 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	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
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Rozliczenia międzyokresowe czynne 2 746,56,00 zł – prenumerata na 2020 rok
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	Kwota
1.	Wynagrodzenia ze stosunku pracy, w tym: wynagrodzenia osobowe, dodatki specjalne, nagrody, ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy, nagrody jubileuszowe	3 537 850,42
2.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych – świadczenia bhp	7 170,84
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne	533 190,12
4.	Składki na Fundusz Pracy	43 400,49
5.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	74 685,19
X	RAZEM	4 196 297,06
1.16.	inne informacje	
	Nie dotyczy	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nie dotyczy	
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	
	7 967 483,40 zł nakłady na środki trwałe w budowie. Odsetki i różnice kursowe – nie dotyczy	
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	
	Nie dotyczy	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Nie występują	

Małgorzata Sz wajkowska

2020-04-30

Leszek Dzierżewicz

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)