

INFORMACJA DODATKOWA

1.

1.1 nazwa jednostki – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nędza

1.2 siedziba jednostki – Nędza

1.3 adres jednostki – Nędza, ul. Jana Pawła II 41a/1, 47-440 Nędza, woj. Śląskie

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki – 8899Z POZOSTAŁA POMOC SPOŁECZNA BEZ ZAKWATEROWANIA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1.01.2019 – 31.12.2019r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne – NIE

4. omówienie przyjętych zasad rachunkowości –

Określono następujące zasady grupowania operacji gospodarczych ujmowanych w księgach rachunkowych:

Aktywa i pasywa wyceniane są wg następujących zasad:

Lp.	Składniki aktywów i pasywów	Sposób wyceny	
		Przychód	Rozchód
1	2	3	4
1.	Środki trwale i wartości niematerialne i prawne	Według cen nabycia lub według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytkowania	Według cen nabycia lub według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytkowania

2.	Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	Według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub według ceny zakupu, jeżeli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości	Według cen nabycia w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników lub według ceny zakupu, jeżeli koszty zakupu nie stanowiły istotnej wartości
3.	Grunty	Według ceny nabycia	Według wartości księgowej
4.	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu	Według wartości określonej w decyzji	Według wartości określonej w decyzji, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje), zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Według cen nabycia lub według kosztów wytworzenia w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Według cen nabycia lub według kosztów wytworzenia w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
6.	Należności długoterminowe , należności krótkoterminowe	W kwocie wymagalnej zapłaty	
7.	Długoterminowe aktywa finansowe	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia
8.	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został	według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a <i>krótkoterminowe inwestycje</i> , dla

		określony termin wymagalności, a <i>krótkoterminowe inwestycje</i> , dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej
9.	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (zapasy)	Według cen nabycia	Według cen nabycia w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników
10.	Należności, rozliczenia i udzielone pożyczki	W kwocie wymaganej zapłaty	
11.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w gotówce	Według wartości nominalnej	
12.	Fundusze własne	Według wartości nominalnej	
13.	Zobowiązania	W kwocie wymagającej zapłaty	
14.	Udziały (akcje) własne	Według cen nabycia	
15.	Odsetki od kredytów	Według wartości nominalnej	
16.	Rezerwy	W uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
17.	Pozostałe aktywa i pasywa	W wartości nominalnej	

Ustalono, że pozostałe środki trwałe o niskiej wartości t.j. do 400 zł ujmowane są na koncie *013 Pozostałe środki trwałe* z pominięciem jakiegokolwiek ewidencji. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 400 zł ewidencjonowane są ilościowo – wartościowo. W/w zasada nie znajduje zastosowania do pozostałych środków trwałych, których zasady przyjęcia i ewidencji unormowano odrębnie (np. pozostałe środki trwałe otrzymane w ramach realizowanych projektów w ramach środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych).

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w pierwszym dniu miesiąca po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych do używania, a jej zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Od ujawnionych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, nieobjętych dotychczas ewidencją, amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki te zostały wprowadzone do ewidencji.

Środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10 000,00 zł brutto umarza się metodą liniową zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, według stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, natomiast wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10 000,00 zł brutto umarza się metodą liniową zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości wg stawki 20%.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzone są:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne;
- b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
- c) odzież i umundurowanie;
- d) meble i dywany;
- e) inwentarz żywy;
- f) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

W związku z zwolnieniem z podatku dochodowego od osób prawnych umarza się i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku.

Nie obejmuje się gospodarką magazynową kupowanych na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, środków czystości i materiałów przeznaczonych do napraw sprzętu – materiały te są odnoszone w koszty bezpośrednio po zakupie.

Rozchód składników *Materiałów* dokonywany jest z zastosowaniem metody: pierwsze przyszło – pierwsze wyszło czyli kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła.

W księgach rachunkowych jednostki do okresu sprawozdawczego od I do XI ujmuje się wszystkie faktury/rachunki bądź inne dokumenty wpływające do komórki księgowej dokonującej dekretacji w terminie do 8 dnia miesiąca następującego po okresie sprawozdawczym. Faktury/rachunki bądź inne dokumenty wpływające do komórki księgowej dokonującej dekretacji po tym terminie ujmuje się w księgach rachunkowych w okresie sprawozdawczym ich wpływu.

Nie prowadzi się ewidencji ilościowej składników majątkowych poniżej 400,00 zł

W księgach rachunkowych jednostki ewidencji na kontach *640 Rozliczenia międzyokresowe kosztów* oraz *490 Rozliczenie kosztów* prowadzi się wyłącznie na przełomie roku.

Dla wystawianych not księgowych określa się termin płatności: 14 dni od dnia odbioru noty.

Do oceny istotności błędu ustala się próg istotności błędu, którym jest jedna z dwóch wartości:

- a) **1,0% sumy bilansowej** jednostki za rok ubiegły lub
- b) **0,5% przychodów ze sprzedaży** jednostki w roku ubiegłym.

Wielkości niższe od ustalonego progu istotności uznaje się za nieistotne

Na koszty działalności operacyjnej składa się :

konto 400 „Amortyzacja”

konto 401 „Zużycie materiałów i energii” – odpowiadające paragrafom wydatków: 421, 422, 424, 426; 605, 606;

konto 402 „Usługi obce” - odpowiadające paragrafom wydatków: 427, 428(w części nie dotyczącej pracowników), 430, 433, 434, 436, 438, 439, 440;

konto 403 „Podatki i opłaty” - odpowiadające paragrafom wydatków: 414, 448, 450, 451, 452; 453; 443(w zakresie opłaty za korzystanie ze środowiska) , 454 składki i wpłaty do organizacji międzynarodowych);

konto 404 „Wynagrodzenia” - odpowiadające paragrafom wydatków: 401, 404, 417; 410;

konto 405 „Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia” - odpowiadające paragrafom wydatków: 302, 411, 412, 444; 428; 470 – na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy dzieła i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń;

konto 409 „Pozostałe koszty rodzajowe” odpowiadające paragrafom wydatków: 300, 302(w części nie dotyczącej pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy o dzieło i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń), 441, 442, 443, 461,

konto 410 „Inne świadczenia finansowane z budżetu” odpowiadające paragrafom wydatków: 303, 304, 311, 324, 326, 413; 419,

konto 411 „Pozostałe obciążenia” odpowiadające paragrafom wydatków: 285, 290,

5. inne informacje – brak.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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

a) zmiany wartości brutto środków trwałych

Wyszczególnienie konta/ grupy środków trwałych	Nazwa konta/ grupy środków trwałych	Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenia z tytułu			Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)
			aktualizacji wartości	nabycia	przemieszczenia wewnętrznego	aktualizacji wartości	rozchodu	przemieszczenia wewnętrznego	
Konto 011/0	GRUNTY	1 960,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960,78
Konto 011/1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO	151 538,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151538,92
Konto 011/2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 011/3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 011/4	MASZYNY, URZADZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 011/5	MASZYNY, URZADZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 011/6	URZADZENIA TECHNICZNE	12 027,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 027,98
Konto 011/7	ŚRODKI TRANSPORTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 011/8	NARZEDZIA, PRZYRZADY, RUCHOMOSCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDEJ NIESKLASYFIKOWANE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 011/9	INWENTARZ ŻYWY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 013	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	85 357,39	0,00	4 450,01	0,00	0,00	0,00	0,00	89 807,40
x	OGÓLEM	250 885,07	0,00	4 450,01	0,00	0,00	0,00	0,00	255 335,08

b) zmiany dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia środków trwałych

Wyszczególnienie konta/ grupy środków trwałych	Nazwa konta/ grupy środków trwałych	Umorzenie stan na 1.01 .2019 (stan początkowy)	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenie umorzenia	Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)
			aktualizacji	amortyzacja za rok obrotowy	inne		
Konto 011/0	GRUNTY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 011/1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO	91 606,62	0,00	3 788,47	0,00	0,00	95 395,09
Konto 011/2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 011/3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 011/4	MASZYNY, URZADZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 011/5	MASZYNY, URZADZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 011/6	URZADZENIA TECHNICZNE	12 027,98	0,00	0,00	0,00	0,00	12 027,98
Konto 011/7	ŚRODKI TRANSPORTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 011/8	NARZEDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOSCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 011/9	INWENTARZ ŻYWY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 011	ŚRODKI TRWAŁE	103 634,60	0,00	3 788,47	0,00	0,00	107 423,07
Konto 013	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	85 357,39	0,00	4 450,01	0,00	0,00	89 807,40
x	OGÓŁEM	188 991,99	0,00	8 238,48	0,00	0,00	197 230,47

c) zmiany wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie konta	Nazwa konta	Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenia z tytułu			Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)
			aktualizacji wartości	nabycia	przemieszczenia wewnętrznego	aktualizacji wartości	rozchodu	przemieszczenia wewnętrznego	
Konto 020	Wartości niematerialne i prawne	16 873,47	0,00	1 461,24	0,00	0,00	0,00	0,00	18 334,71
x	OGÓŁEM	16 873,47	0,00	1 461,24	0,00	0,00	0,00	0,00	18 334,71

d) zmiany dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie konta	Nazwa konta	Umorzenie stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenie umorzenia	Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)
			aktualizacji	amortyzacja za rok obrotowy	inne		
Konto 020	Wartości niematerialne i prawne	16 873,47	0,00	1 461,24	0,00	0,00	18 334,71
x	OGÓŁEM	16 873,47	0,00	1 461,24	0,00	0,00	18 334,71

1.2. Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
x	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)
Grunty użytkowane wieczysto	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie konta/ grupy środków trwałych	Nazwa konta/ grupy środków trwałych	Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)
Konto 931/ gr.8	Pozostałe środki trwałe będące własnością innych jednostek powierzone gminie do sprzedaży, przechowania, przetwarzania lub używania/ Narzędzia, przyrządy , ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	5704,17	0,00	0,00	5704,17
OGÓŁEM		5704,17	0,00	0,00	5704,17

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

1.3.		0	0,0 0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Udziały	0	0,0 0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1.		0	0,0 0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.2.		0	0,0 0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.3.		0	0,0 0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,0 0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1.		0	0,0 0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.2.		0	0,0 0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.3.		0	0,0 0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,0 0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.		0	0,0 0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.2.		0	0,0 0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.3.		0	0,0 0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
x	OGÓŁEM	0	0,0 0	0	0,00	0	0,00	0	0,00

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)

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Należności , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.5.	należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	należności finansowe jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)
			wykorzystanie	rozwiązanie	
...	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	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 do 5 lat		powyżej 5 lat			
		Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)	Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)	Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)	Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
x	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)	Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)	Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)	Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)
1.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne (w tym: gwarancja bankowa)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)
udzielenie gwarancji, poręczenia	0,00	0,00
wystawienie weksła	0,00	0,00
zawarte, a niewykonane umowy oraz inne zobowiązania warunkowe wynikające z zawartej umowy/porozumienia lub innego dokumentu	0,00	0,00
nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę postępowania spornego (sądowego) z tytułu np. reklamacji lub dochodzonych kar i odszkodowań umownych oraz odsetek za zwłok	0,00	0,00
OGÓŁEM	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stan na 1.01.2019 (stan początkowy)	Stan na 31.12.2019 (stan końcowy)
Zakup materiałów i wyposażenia- zakup prenumerat wraz z kosztami wysyłki	0,00	0,00
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Świadczenia społeczne – zasiłki stałe	164 564,70	132 034,48
Stypendia dla uczniów	7 142,40	10 713,60
Świadczenia społeczne- świadczenia wychowawcze	2 211 651,40	5 887 091,30
Świadczenia społeczne – zasiłki rodzinne	1 045 757,71	1 505 397,02
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	3 429 116,21	7 535 236,40
OGÓŁEM	3 429 116,21	7 535 236,40

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

Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
Otrzymane gwarancje	0,00	
Otrzymane poręczenia	0,00	
OGÓŁEM	0,00	

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (rodzaj wypłaconych świadczeń pracowniczych)	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
krótkoterminowe świadczenia pracownicze , jak pensje i składki na ubezpieczenie społeczne, płatny urlop wypoczynkowy i płatne zwolnienia chorobowe, udziały w zyskach i premie (jeśli są wypłacane w ciągu dwunastu miesięcy od zakończenia okresu) oraz świadczenia niepieniężne (jak opieka medyczna, zakwaterowanie, samochody oraz darmowe bądź dotowane dobra lub usługi) na rzecz obecnych pracowników	583 373,50
świadczenia po okresie zatrudnienia , jak emerytury, pozostałe świadczenia emerytalne, emerytalne ubezpieczenie na życie albo emerytalna opieka zdrowotna	_____
pozostałe długoterminowe świadczenia pracownicze , w tym urlop udzielany pracownikom z tytułu wysługi lat, urlop naukowy, jubileusz bądź inne długoterminowe świadczenia pracownicze, długoterminowe świadczenia rentalne oraz, jeśli nie są one płatne w całości w okresie dwunastu miesięcy od zakończenia okresu, udziały w zyskach, premie i odroczone wynagrodzenie	17 920,80
świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	0,00
OGÓŁEM	601 294,30

1.16.inne informacje – brak

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

Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
Przychody: - o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
Koszty: - o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
OGÓŁEM	0,00	

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 dotyczy

2.5.inne informacje - brak

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

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki