

Jednostka: PSP2Kozienice

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 w Kozienicach  
ul. Głowaczowska 33  
26-900 Kozienice  
tel. 0486142230  
Numer identyfikacyjny REGON  
67196341100000

**Bilans**  
jednostki budżetowej  
i samorządowego zakładu  
budżetowego  
sporządzony  
na dzień 31.12.2018

Adresat

| Aktywa                                                                                                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa                                                                               | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                                                  | <b>1 392 387,90</b>   | <b>1 349 480,22</b> | <b>A. Fundusze</b>                                                                   | <b>1 199 028,24</b>   | <b>1 130 573,02</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | 0                     | 0                   | I. Fundusz jednostki                                                                 | 4 605 378,99          | 4 742 920,78        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                               | 1 392 387,90          | 1 349 480,22        | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      | -3 406 350,75         | -3 612 347,76       |
| 1. Środki trwałe                                                                                                         | 1 392 387,90          | 1 349 480,22        | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0                     | 0                   |
| 1.1. Grunty                                                                                                              | 156 247               | 156 247             | 2. Strata netto (-)                                                                  | -3 406 350,75         | -3 612 347,76       |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0                     | 0                   | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)                   | 0                     | 0                   |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 1 217 337,96          | 1 166 538,44        | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          | 0                     | 0                   |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 17 146,12             | 26 057,91           | B. Fundusze placówek                                                                 | 0                     | 0                   |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                   | 0                     | 0                   | C. Państwowe fundusze celowe                                                         | 0                     | 0                   |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                  | 1 656,82              | 636,87              | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            | 785 394,59            | 896 314,51          |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0                     | 0                   | I. Zobowiązania długoterminowe                                                       | 0                     | 0                   |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0                     | 0                   | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     | 785 394,59            | 896 314,51          |
| Należności długoterminowe                                                                                                | 0                     | 0                   | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 280,25                | 492,45              |
| Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                          | 0                     | 0                   | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 0                     | 0                   |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                       | 0                     | 0                   | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 29 978,59             | 34 663,03           |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0                     | 0                   | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 163 100,82            | 183 756,72          |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                  | 0                     | 0                   | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 0                     | 0                   |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                               | 0                     | 0                   | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0                     | 0                   |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                                                                | <b>592 034,93</b>     | <b>677 407,31</b>   | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0                     | 0                   |
| I. Zapasy                                                                                                                | 0                     | 0                   | 8. Fundusze specjalne                                                                | 0                     | 0                   |
| 1. Materiały                                                                                                             | 0                     | 0                   | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 592 034,93            | 677 402,31          |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                         | 0                     | 0                   | 8.2. Inne fundusze                                                                   | 0                     | 0                   |
| 3. Produkty gotowe                                                                                                       | 0                     | 0                   | III. Rezerwy na zobowiązania                                                         | 0                     | 0                   |
| 4. Towary                                                                                                                | 0                     | 0                   | IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       | 0                     | 0                   |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                                           | 294 105               | 530 810             |                                                                                      |                       |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                    | 0                     | 5                   |                                                                                      |                       |                     |
| 2. Należności od budżetów                                                                                                | 0                     | 0                   |                                                                                      |                       |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                    | 0                     | 0                   |                                                                                      |                       |                     |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                  | 294 105               | 530 805             |                                                                                      |                       |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | 0                     | 0                   |                                                                                      |                       |                     |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                    | 297 929,93            | 146 597,31          |                                                                                      |                       |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                              | 0                     | 0                   |                                                                                      |                       |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                              | 297 929,93            | 146 597,31          |                                                                                      |                       |                     |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                                                        | 0                     | 0                   |                                                                                      |                       |                     |
| 4. Inne środki pieniężne                                                                                                 | 0                     | 0                   |                                                                                      |                       |                     |
| 5. Akcje lub udziały                                                                                                     | 0                     | 0                   |                                                                                      |                       |                     |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0                     | 0                   |                                                                                      |                       |                     |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                 | 0                     | 0                   |                                                                                      |                       |                     |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                                                           | 0                     | 0                   |                                                                                      |                       |                     |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                                                      | <b>1 984 422,83</b>   | <b>2 026 887,53</b> | <b>Suma pasywów</b>                                                                  | <b>1 984 422,83</b>   | <b>2 026 887,53</b> |

Główny księgowy

2019.02.20

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

Kierownik jednostki

mgr Piotr Kozłowski

**Jednostka: PSP2Kozienice**

|                                                                                                                                                                                                         |                                                                                             |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 w Kozienicach<br>ul. Głowaczowska 33<br>26-900 Kozienice<br>tel. 0486142230<br>Numer identyfikacyjny REGON<br>67196341100000 | <b>Rachunek zysków i strat</b><br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2018<br>Wariant porównawczy | Adresat |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------|

|                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                | <b>18</b>                           | <b>80 310,50</b>                 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                       | 0                                   | 0                                |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                      | 0                                   | 0                                |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                   | 0                                   | 0                                |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                           | 0                                   | 0                                |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                             | 0                                   | 0                                |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                     | 0                                   | 0                                |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | <b>18</b>                           | <b>80 310,50</b>                 |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  | 3 407 003,50                        | 3 693 267,25                     |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                | 33 802,96                           | 60 407,68                        |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                | 284 052,38                          | 327 813,19                       |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            | 261 989,79                          | 214 476,85                       |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 0                                   | 0                                |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  | 2 244 861,66                        | 2 465 087,41                     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 | 578 136,90                          | 616 947,02                       |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                  | 4 159,81                            | 8 535,10                         |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                      | 0                                   | 0                                |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0                                   | 0                                |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                        | <b>0</b>                            | <b>0</b>                         |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | <b>-3 406 985,50</b>                | <b>-3 612 956,75</b>             |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 634,75                              | 608,99                           |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     | 0                                   | 0                                |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  | 0                                   | 0                                |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | <b>634,75</b>                       | <b>608,99</b>                    |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0                                   | 0                                |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                 | 0                                   | 0                                |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                      | <b>0</b>                            | <b>0</b>                         |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>-3 406 350,75</b>                | <b>-3 612 347,76</b>             |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0                                   | 0                                |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     | 0                                   | 0                                |
| III. Inne                                                                                                                                                       | 0                                   | 0                                |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>0</b>                            | <b>0</b>                         |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      | 0                                   | 0                                |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 0                                   | 0                                |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | <b>0</b>                            | <b>0</b>                         |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | <b>-3 406 350,75</b>                | <b>-3 612 347,76</b>             |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | <b>0</b>                            | <b>0</b>                         |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | <b>0</b>                            | <b>0</b>                         |
|                                                                                                                                                                 | <b>-3 406 350,75</b>                | <b>-3 612 347,76</b>             |

INSPEKTOR  
Główny księgowy

2019.03.06  
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Gminy Kozienice  
mgr Piotr Kozłowski  
Kierownik jednostki

## Jednostka: PSP2Kozienice

|                                                |                                        |         |
|------------------------------------------------|----------------------------------------|---------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej         | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat |
| Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 w Kozienicach |                                        |         |
| ul. Głowaczowska 33                            | sporządzone<br>na dzień 31.12.2018     |         |
| 26-900 Kozienice                               |                                        |         |
| tel. 0486142230                                |                                        |         |
| Numer identyfikacyjny REGON                    |                                        |         |
| 67196341100000                                 |                                        |         |

|                                                                                                                                             | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                         |                                     |                                  |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 4 492 175,92                        | 4 605 378,99                     |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 3 371 466                           | 3 642 799,48                     |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 0                                   | 0                                |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 3 371 466                           | 3 625 299,48                     |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 0                                   | 0                                |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   | 0                                   | 17 500                           |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0                                   | 0                                |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0                                   | 0                                |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                     | 0                                   | 0                                |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                   | 0                                   | 0                                |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                      | 0                                   | 0                                |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                               | 0                                   | 0                                |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 3 258 262,93                        | 3 505 257,69                     |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 3 257 610,18                        | 3 406 350,75                     |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 652,75                              | 81 406,94                        |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 0                                   | 0                                |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                          | 0                                   | 17 500                           |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0                                   | 0                                |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0                                   | 0                                |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    | 0                                   | 0                                |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                      | 0                                   | 0                                |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                          |                                     |                                  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                      |                                     |                                  |
| 1. Zysk netto (+)                                                                                                                           | -3 406 350,75                       | -3 612 347,76                    |
| 2. Strata netto (-)                                                                                                                         | 0                                   | 0                                |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              | 3 406 350,75                        | -3 612 347,76                    |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                                                                                               |                                     |                                  |
|                                                                                                                                             | 1 199 028,24                        | 1 130 573,02                     |

Główny księgowy

2019.03.06

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski  
Kierownik jednostki

# INFORMACJA DODATKOWA

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.   | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1  | nazwę jednostki<br>Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 w Kozienicach                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.2  | siedzibę jednostki<br>Kozienice , ul. Głowaczowska 33                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.3  | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.4  | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>Działalność dydaktyczno-wychowawcza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3.   | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                   |
| 4.   | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 5.   | inne informacje<br>Środki trwałe powyżej 10.000 zł, pozostałe śr.trwałe powyżej 1500 zł. Środek trwały zmieniony w ciągu roku z kwoty>5000 zł, na >10.000zł                                                                                                                                                                                                                                                               |
| II.  | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami<br>brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych<br>nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczystie<br>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<br>brak danych                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych<br>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)<br>nie dotyczy                                                                                                                   |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym<br>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. | 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                                            |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |
|       | 54 579,74 zł                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|       | brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                          |
|       | 17 500 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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                                                                                                                                   |
|       | brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                |

INSPEKTOR

mgr Dorota Zabiegałowska

Główny księgowy

2019.03.21

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski

Kierownik jednostki

TABELA NR 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| Lp.    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                  | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej: |                     |                 | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |      | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość końcowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|        |                                                                                    |                                                       | aktualizacja                      | przychody (nabycie) | przemieszczenie |                                                 | zbycie                            | likwidacja | inne |                                                   |                                                         |
| 1      | 2                                                                                  | 3                                                     | 4                                 | 5                   | 6               | 7                                               | 8                                 | 9          | 10   | 11                                                | 12                                                      |
| 1.1.   | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                                    |                                                       |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   |            |      |                                                   | 0,00                                                    |
| 1.2.   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                          |                                                       |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   |            |      |                                                   | 0,00                                                    |
| I.     | Razem wartości niematerialne i prawne                                              | 0,00                                                  |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   |            |      |                                                   | 0,00                                                    |
| 2.1.   | Grunty                                                                             | 156247,00                                             |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   |            |      |                                                   | 156247,00                                               |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                         |
| 2.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 2032925,08                                            |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   |            |      |                                                   | 2032925,08                                              |
| 2.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                    | 99363,79                                              |                                   | 17500,00            |                 | 17500,00                                        |                                   |            |      |                                                   | 116863,79                                               |
| 2.4.   | Środki transportu                                                                  |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                         |
| 2.5.   | Inne środki trwałe                                                                 | 582797,85                                             |                                   | 17500,00            |                 | 17500,00                                        |                                   | 0,00       |      | 0,00                                              | 600297,85                                               |
| 2.     | Razem środki trwałe                                                                | 2871333,72                                            | 0,00                              | 35000,00            | 0,00            | 35000,00                                        | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 2906333,72                                              |
| 3.     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                               |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                         |
| 4.     | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                   |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                         |
| II.    | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)                                               | 2871333,72                                            | 0,00                              | 35000,00            | 0,00            | 35000,00                                        | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 2906333,72                                              |

PSP Nr 2 w Kozienicach



III SEKTOR  
mgr Doreta Zabiagałowska

| TABELA NR 2 Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego |                                                                   |                                              |                                     |                                       |      |                                      |                                      |                                     |      |                                                 |                                                     |                                  |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Lp.                                                                                                                   | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                                       |      | Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego |                                     |      | Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Wartość netto składników aktywów |                                |
|                                                                                                                       |                                                                   |                                              | aktualizacja                        | amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy | inne |                                      | dotyczące zbycia składników          | dotyczące zlikwidowanych składników | inne |                                                 |                                                     | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                                                                                                     | 2                                                                 | 3                                            | 4                                   | 5                                     | 6    | 7                                    | 8                                    | 9                                   | 10   | 11                                              | 12                                                  | 13                               | 14                             |
| 1.1.                                                                                                                  | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                   |                                              |                                     |                                       |      | 0,00                                 |                                      |                                     |      | 0,00                                            | 0                                                   | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.2.                                                                                                                  | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         |                                              |                                     |                                       |      | 0,00                                 |                                      |                                     |      | 0,00                                            | 0                                                   | 0,00                             | 0,00                           |
| I.                                                                                                                    | Razem wartości niematerialne i prawne                             | 0,00                                         |                                     | 0                                     |      | 0,00                                 |                                      |                                     |      | 0                                               | 0                                                   | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.1.                                                                                                                  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 815587,12                                    |                                     | 50799,52                              |      | 50799,52                             |                                      |                                     |      | 0,00                                            | 866386,64                                           | 1217337,96                       | 1166538,44                     |
| 2.2.                                                                                                                  | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 82217,67                                     |                                     | 8588,21                               |      | 8588,21                              |                                      |                                     |      | 0,00                                            | 90805,88                                            | 17146,12                         | 26057,91                       |
| 2.3.                                                                                                                  | Środki transportu                                                 |                                              |                                     |                                       |      |                                      |                                      |                                     |      |                                                 |                                                     |                                  |                                |
| 2.4.                                                                                                                  | Inne środki trwałe                                                | 581141,03                                    |                                     | 18519,95                              |      | 18519,95                             |                                      | 0,00                                |      | 0,00                                            | 599660,98                                           | 1656,82                          | 636,87                         |
| 2.                                                                                                                    | Razem środki trwałe                                               | 1478945,82                                   |                                     | 77907,68                              |      | 77907,68                             |                                      | 0,00                                | 0    | 0,0                                             | 1556853,50                                          | 1236140,90                       | 1193233,22                     |
| 3.                                                                                                                    | Środki trwałe w budowie                                           |                                              |                                     |                                       |      |                                      |                                      |                                     |      |                                                 |                                                     |                                  |                                |
| 4.                                                                                                                    | Zaliczki na środki trwałe                                         |                                              |                                     |                                       |      |                                      |                                      |                                     |      |                                                 |                                                     |                                  |                                |
| II.                                                                                                                   | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)                            | 1478945,82                                   |                                     | 77907,68                              |      | 77907,68                             |                                      | 0,00                                | 0,00 | 0,00                                            | 1556853,50                                          | 1236140,90                       | 1193233,22                     |

PSP Nr 2 w Kozienicach

INSPEKTOR  
mgr inż. Andrzej Jędrzejewski

#### **Załącznik do pkt. 4 omówienie zasad rachunkowości- informacja dodatkowa**

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz plan kont dla jednostek samorządu terytorialnego.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
  - A.) Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów. Materiały są przyjmowane w dacie zakupu i wydawane do zużycia oraz ujmowane bezpośrednio w koszty.
  - B.) Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, ale dotyczące danego roku budżetowego nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Operacje te ujmuje się bezpośrednio w całości w kosztach miesiąca, w którym powstał wydatek.
  - C.) Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy i abonament za styczeń następnego roku zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach następnego roku.
  - D.) Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się jednorazowo na koniec roku, począwszy od miesiąca po miesiącu w którym te środki oddano do użytkowania na podstawie dowodu OT. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł i przyjęte na stan konta 011 do umorzenia stosuje się metodę liniową.
  - E.) Nie umarza się gruntów.
  - F.) Pozostałe środki trwałe do wartości 1 500 zł, ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania pomoce dydaktyczne niezależnie od wartości.

INSPEKTOR  
mgr Dorota Zajączkowska