

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	DOM DZIENNEGO POBYTU SENIOR-WIGOR	
1.2	siedzibę jednostki	Urząd Gminy
	NIEMOJOWICE	w Żarnowie
1.3	adres jednostki	wpłynęło dnia 25.05.2020
	NIEMOJOWICE 51 26-330 ŻARNÓW	nr z Dz. 4158/2020
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	znak sprawy
	POMOC SPOŁECZNA	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2019r-31.12.2019r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	NIE DOTYCZY	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<p>AKTYWA I PASYWA JEDNOSTKI WYCENIA SIĘ WG ZASAD OKREŚLONYCH W USTAWIE O RACHUNKOWOŚCI. WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW DOKONUJE SIĘ NA DZIEŃ BILANSOWY WG ZASAD: ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE WEDŁUG CEN NABYCIA LUB KOSZTÓW WYTWORZENIA, ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE –INWESTYCJE W WYSOKOŚCI OGÓLU PONIESIONYCH KOSZTÓW, RZECZOWE SKŁADNIKI AKTYWÓW OBROTOWYCH –WEDŁUG CEN NABYCIA LUB KOSZTÓW WYTWORZENIA, NALEŻNOŚCI I UDZIELONE POŻYCZKI- W KWOCIE WYMAGANEJ ZAPŁATY, ZOBOWIĄZANIA- W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY, UDZIAŁY I AKCJE –WEDŁUG CEN NABYCIA, FUNDUSZE –WEDŁUG WARTOŚCI NOMINALNEJ. UMORZENIE I AMORTYZACJĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH NALICZA SIĘ JEDNORAZOWO NA KONIEC ROKU ZA OKRES CAŁEGO ROKU. DLA PODSTAWOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ODPISY AMORTYZACYJNE OBLICZA SIĘ POCZĄWSZY OD NASTĘPNEGO MIESIĄCA, PO MIESIĄCU ODDANIA ICH DO UŻYTKOWANIA.</p>	
5.	inne informacje	
	NIE DOTYCZY	
<b>II.</b>	<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	
	Załącz. TABELA 1.1.-1.10.	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	Załącz. TABELA 2.1. JEDNOSTKA NIE DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	Załącz. TABELA 3.1.	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	
	Załącz. TABELA 4.1.	
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	
	Załącz. TABELA 5.1.	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Załącz. TABELA 6.1.	

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)
	Załącz. TABELA 7.1.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącz. TABELA 8.1.
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
	Załącz. TABELA 9.1.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącz. TABELA 9.1.
c)	powyżej 5 lat
	Załącz. TABELA 9.1.
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
	Załącz. TABELA 10.1.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Załącz. TABELA 11.1.
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
	Załącz. TABELA 12.1.
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
	Załącz. TABELA 13.1.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącz. TABELA 14.1.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącz. TABELA 15.1.
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Załącz. TABELA 16.1.
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
	Załącz. TABELA 17.1.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Załącz. TABELA 18.1.
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
	Załącz. Tabela 19

TABELA 1 - 1.1. ŚRODKI TRWAŁE – ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE wg GRUP (0-VIII)	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA ST 01.01.2019	ZWIĘKSZENIA				OGÓŁEM
			NABYCIE	PRZEMIESZCZENIE WEWNĘTRZNE	AKTUALIZACJA	INNE	
1	0 - Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	1-2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	3-6 - Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	7-Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	8-Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE WYSZCZEGÓLNIENIE wg GRUP	ZMNIJSZENIA				WARTOŚĆ KONCOWA ST 31.12.2019
		ROZCHÓD	PRZEMIESZCZENIE WEWNĘTRZNE	AKTUALIZACJA	INNE	
1	0 - Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	1-2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	3-6-Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	7-Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	8-Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**TABELA 3 - 1.3 ZMIANA WARTOŚCI NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH**

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE WG GRUP RODZAJOWYCH	WARTOSC NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO ( WARTOŚĆ POCZĄTKOWA MINUS UMORZENIE)	WARTOSC NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO ( WARTOŚĆ POCZĄTKOWA MINUS UMORZENIE)
1	<b>0-Grunty</b>	0,00	0,00
2	<b>1-2 Budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	0,00	0,00
3	<b>3-6 Urządzenia techniczne i maszyny</b>	0,00	0,00
4	<b>7-Środki transportu</b>	0,00	0,00
5	<b>8-Inne środki trwałe</b>	0,00	0,00
<b>OGÓŁEM</b>		<b>0</b>	<b>0</b>





TABELA 6 - 1.6. ZMIANA WARTOŚCI NETTO WNIP( umarżanych w czasie)

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE WG GRUP RODZAJOWYCH	WARTOŚĆ NETTO WNIP NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO ( WARTOŚĆ POCZĄTKOWA MINUS UMORZENIE)	WARTOŚĆ NETTO WNIP NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO ( WARTOŚĆ POCZĄTKOWA MINUS UMORZENIE)
1	LICENCJE I PRAWA AUTORSKIE DOTYCZĄCE OPROGRAMOWANIA KOMPUTEROWEGO	0,00	0,00
2	POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00
OGÓLEM		0,00	0,00





TABELA 8 - 1.8. WNIP – ZMIANA WARTOŚCI UMORZEŃ WNIP ( umarzanych jednorazowo)

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ POZATKOWA UMORZEŃ 01.01.2019	ZWIĘKSZENIA				OGÓŁEM
			NABYCIE	PRZEMIESZCZENIE WEWNĘTRZNE	AKTUALIZACJA	INNE	
1	LICENCJE I PRAWA AUTORSKIE DOTYCZĄCE OPROGRAMOWANIA KOMPUTEROWEGO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	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

  

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZCHÓD	ZMNIJSZENIA			WARTOŚĆ KOŃCOWA UMORZEŃ 31.12.2019
			PRZEMIESZCZENIE WEWNĘTRZNE	AKTUALIZACJA	INNE	
1	LICENCJE I PRAWA AUTORSKIE DOTYCZĄCE OPROGRAMOWANIA KOMPUTEROWEGO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





2. Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

TABELA 1 – WARTOŚĆ KSIĘGOWA I RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ DÓBR KULTURY

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)		Aktualna wartość rynkowa
1	Środki trwałe, w tym:	0,00		JEDNOSTKA NIE DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI
2	dobra kultury	0,00		JEDNOSTKA NIE DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI
OGÓLEM		0,00		

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

TABELA 1 – ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	
		2	3	4	5
1					
1	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe		0,00	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	0,00
5	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały		0,00	0,00	0,00
5.2.	Papier wartościowe długoterminowe		0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

TABELA 1 – WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTO

Lp.	Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0
OGÓLEM	Wartość (w zł)	0,00

5. Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów.

**TABELA 1 – WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMORZONYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW O PODOBNYM CHARAKTERZE**

Nieamortyzowane lub nieumorzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	STAN NA 01.01.2019 – STAN POCZĄTKOWY	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	STAN NA 31.12.2019 ROK – STAN KOŃCOWY
0 - grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
1 - 2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3-5 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
7-Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
8-Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

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

**TABELA 1 – LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH( udziały, akcje , obligacje i inne)**

LP.	RODZAJ PAPIERU WARTOŚCIOWEGO	LICZBA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH			WARTOŚĆ PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH		
		01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	31.12.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne papiery wartościowe	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

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

**TABELA 1 – ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI**

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE WG GRUP NALEŻNOŚCI	STAN ODPISÓW NA 01.01.2019 - OGÓŁEM	ZWIĘKSZENIA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	STAN ODPISÓW NA 31.12.2019 - OGÓŁEM	ZMNIJSZENIA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH W CIĄGU ROKU
1	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności finansowe itp.	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		0,00	0,00	0,00	0,00

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

TABELA 1 – REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE REZERW W G CELU UTWORZENIA	STAN REZERW NA 01.01.2019 - OGÓLNE	ZWIĘKSZENIA REZERW	STAN REZERW NA 31.12.2019 - OGÓLNE	ZMNIJSZENIA REZERW W CIĄGU ROKU	
					1) W tym - Wykorzystanie (uzupełnia za zapytanie, ustanie przyczyn)	2) W tym - Rozwiązanie (uzupełnia za zapytanie, ustanie przyczyn)
1	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLNE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym 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

TABELA 1 – PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG OKRESU SPŁATY

TYTUŁY – RODZAJ ZOBOWIĄZANIA	ZOBOWIĄZANIA – STAN NA KONIEC PERIODU - WARTOŚĆ	OD 1 DO 3 LAT – KWOTA ZOBOWIĄZANIA	OD 3 DO 5 LAT	POWYŻEJ 5 LAT – KWOTA ZOBOWIĄZANIA	Razem
1 a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 b) tytuły emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 d) zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 e) tytuły ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 f) tytuły wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 g) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Pozycja ta nie występuje w naszej jednostce budżetowej.

TABELA 1 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU OPERACYJNEGO ZGODNIE Z PRZEPISAMI PODATKOWYMI

L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	

11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

TABELA 1 – ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

WYSZCZEGÓLNIENIE ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI		KWOTA ZOBOWIĄZANIA	KWOTA ZABEZPIECZENIA	RODZAJ ZABEZPIECZENIA
1		0,00	0,00	HIPOTEKI
2		0,00	0,00	ZASTAW
OGÓŁEM		0,00	0,00	

12. Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

TABELA 1 – ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE W TYM PORĘCZENIA I GWARANCJE

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO		FORMA I CHARAKTER ZABEZPIECZENIA
		KWOTA ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWEGO	KWOTA ZABEZPIECZENIA	
1	WEKSLA IN BLANCO	0,00	0,00	
2	NIEUZNANE ROSZCZENIA WIERZYCIELI	0,00	0,00	
OGÓŁEM		0,00	0,00	

13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę

TABELA 1-CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYKRE:

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE TYTUŁY	STAN NA	
		POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	KONIEC ROKU OBROTOWEGO
1	OGÓŁEM CZYNNIE ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE KOSZTÓW, TYM: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: -opłacone z góry czynsze -prenumeraty -polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzykresowe przychodów (pasywa bilansu)	0,00	0,00



14. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

TABELA 1 – PORĘCZENIA I GWARANCJE NIEMYKAZYWANE W BILANSIE OTRZYMANE PRZEZ JEDNOSTKĘ

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE WG RODZUJ RODZAJ PORĘCZENIA I GWARANCJI	KWOTA WG STANU NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
1	OTRZYMANE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE NIEMYKAZYWANE W BILANSIE	0,00
2	OTRZYMANE PRZEZ JEDNOSTKĘ PORĘCZENIA NIEMYKAZYWANE W BILANSIE	0,00
OGÓŁEM		0,00

15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

TABELA 1 – ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

Lp.	ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE- OGÓLNI WARTOŚĆ	KWOTA	LICZBA OSÓB
1	ODPRawy EMERYTALNE	0,00	0
2	NAGRODY JUBILEUSZOWE	0,00	0
3	EKWIWALENTY ZA URLOP	0,00	0
4	INNE	0,00	0
OGÓŁEM		0,00	0

16. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

TABELA 1 – ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE WG RODZAJÓW ZAPASÓW	WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WG STANU NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
1	MATERIAŁY	0,00
2	POLPRODUKTY I PRODUKTY W TOKU	0,00
3	PRODUKTY GOTOWE	0,00
4	TOWARY	0,00
Opółtem		0,00

17. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

TABELA 1 – KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA W ROKU OBROTOWYM
1	OGÓŁEM KOSZTY WYTWORZENIA W TYM:	0,00
1.1	Odsetki	0,00
1.2.	Różnice kursowe	0,00

18. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

TABELA 1 – PRZYCHODY I KOSZTY O NADZWYCAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE (zyski lub straty nadzwyczajne)

LP.	TYTUŁ ZDARZENIA	PRZYCHODY WARTOŚĆ	KOSZTY WARTOŚĆ
1	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
OGÓŁEM		0	0

19. Inne istotne informacje – jeśli jednostka chce się nimi podzielić i są ważne a nie ma ich literalnie wskazanych powyżej.

I. Arkusz wyłączeń rozrachunków – należności i zobowiązań między jednostkami dla sporządzenia łącznego bilansu

Lp.	Przedmiot wyłączenia ( np. faktura nr z dnia-dotyczy)	Nazwa jednostki organizacyjnej tworzącej wzajemne rozliczenie	Kwota wyłączenia		Oznaczenie pozycji Aktywów lub pasywów w Bilansie jednostkowym	Uwagi
			Należności	Zobowiązania		
1	Nota N/18/12/2019/W/UG	Gmina Żarnów	0,00	36,40	D.II.1	
2	Nota N/18/12/2019/W/UG	Gmina Żarnów	0,00	3,84	D.II.1	
3	Nota N/18/12/2019/W/UG	Gmina Żarnów	0,00	49,00	D.II.1	
OGÓŁEM		Gmina Żarnów	0,00	89,24	D.II.1	

II. Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - zmiany w funduszu z tytułu nieodpłatnego przekazania / otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki

Lp.	Przedmiot wyłączenia ( np. przekazanie ST-otrzymanie ST)	Nazwa jednostki organizacyjnej tworzącej wzajemne rozliczenie	Kwota wyłączenia		Oznaczenie pozycji zwiększenia lub zmniejszenia w Zestawieniu Zmian w Funduszu	Uwagi
			Zwiększenie funduszu	Zmniejszenie Funduszu		
1			0,00	0,00		
OGÓŁEM			0,00	0,00		

III. Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń – przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat

Lp.	Przedmiot wyłączenia( np. faktura nr z dnia-dotyczy)*	Nazwa jednostki organizacyjnej tworzącej wzajemne rozliczenie	Kwota wyłączenia		Oznaczenie pozycji Przychodów lub Koszów w Rachunku Zysków i Strat	Uwagi
			Przychody	Koszty		
1	Noty za wodę 2019r.	Gmina Żarnów	0,00	178,04	B.II	
2	Noty za ścieki 2019r.	Gmina Żarnów	0,00	246,65	B.III	
OGÓŁEM		Gmina Żarnów	0,00	424,69	B.II,B.III	

\* jeżeli dana jednostka księguje obciążenie wystawione dla innej jednostki organizacyjnej jako refundacja poniesionego kosztu a nie przychód , wówczas nie powstaje wzajemne rozliczenie

Pomoc administracyjna  
*Magdalena Pyłos*  
 Agnieszka Brzeska

P.o. KIEROWNIKA  
 Domu Dziecięcego Pobyt  
 "Senior - Wigory i przyjaciele"  
 14003  
 Magdalena Pyłos