

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

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 początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunt	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 385 370,20				0,00			0,00	0,00	11 385 370,20
1.2.51	ZSP Cienin Kościelny	436 013,85				0,00				0,00	436 013,85
1.2.52	ZSP Cienin Zaborny	964 352,91				0,00				0,00	964 352,91
1.2.53	ZSP Młodziejewo	596 202,22				0,00				0,00	596 202,22
1.2.04	SP Koszuty	1 889 771,04				0,00				0,00	1 889 771,04
1.2.55	ZSP Kotunia	360 412,93				0,00				0,00	360 412,93
1.2.57	SP Drażna	1 140 879,20				0,00				0,00	1 140 879,20
1.2.58	SP Kowalewo Opactwo	5 997 738,05				0,00				0,00	5 997 738,05
1.2.15	CUW	0,00				0,00				0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	488 284,18				0,00			0,00	0,00	488 284,18
1.3.51	ZSP Cienin Kościelny	32 480,02				0,00				0,00	32 480,02
1.3.52	ZSP Cienin Zaborny	46 761,00				0,00				0,00	46 761,00
1.3.53	ZSP Młodziejewo	22 825,00				0,00				0,00	22 825,00
1.3.04	SP Koszuty	57 286,16				0,00				0,00	57 286,16
1.3.55	ZSP Kotunia	48 036,00				0,00				0,00	48 036,00
1.3.57	SP Drażna	16 960,00				0,00				0,00	16 960,00
1.3.58	SP Kowalewo Opactwo	263 936,00				0,00				0,00	263 936,00
1.3.15	CUW	0,00				0,00		0,00		0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	55 491,99				0,00	0,00	3 837,54	0,00	3 837,54	51 654,45
1.5.51	ZSP Cienin Kościelny	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.52	ZSP Cienin Zaborny	3 837,54				0,00		3 837,54		3 837,54	0,00
1.5.53	ZSP Młodziejewo	4 170,00				0,00				0,00	4 170,00
1.5.04	SP Koszuty	10 700,62				0,00				0,00	10 700,62
1.5.55	ZSP Kotunia	4 340,98				0,00				0,00	4 340,98
1.5.57	SP Drażna	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.58	SP Kowalewo Opactwo	15 138,54				0,00				0,00	15 138,54
1.5.15	CUW	17 304,31				0,00				0,00	17 304,31
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	11 929 146,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 837,54	0,00	3 837,54	11 925 308,83

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunty	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 435 079,50		270 326,71		270 326,71				0,00	4 705 406,21	6 950 290,70	6 679 963,99
1.2.51	ZSP Cienin Kościelny	418 501,90		961,02		961,02				0,00	419 462,92	17 511,95	16 550,93
1.2.52	ZSP Cienin Zaborny	616 520,97		24 246,12		24 246,12				0,00	640 767,09	347 831,94	323 585,82
1.2.53	ZSP Młodziejewo	453 332,77		5 495,88		5 495,88				0,00	458 828,65	142 869,45	137 373,57
1.2.04	SP Koszuty	988 076,13		44 557,53		44 557,53				0,00	1 032 633,66	901 694,91	857 137,38
1.2.55	ZSP Kotunia	288 121,68		8 749,94		8 749,94				0,00	296 871,62	72 291,25	63 541,31
1.2.57	SP Drążna	513 797,48		38 715,75		38 715,75				0,00	552 513,23	627 081,72	588 365,97
1.2.58	SP Kowalewo Opactwo	1 156 728,57		147 600,47		147 600,47				0,00	1 304 329,04	4 841 009,48	4 693 409,01
1.2.15	CUW	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	315 984,43		36 394,00		36 394,00				0,00	352 378,43	172 299,75	135 905,75
1.3.51	ZSP Cienin Kościelny	25 477,55		2 273,60		2 273,60				0,00	27 751,15	7 002,47	4 728,87
1.3.52	ZSP Cienin Zaborny	40 761,00		1 400,00		1 400,00				0,00	42 161,00	6 000,00	4 600,00
1.3.53	ZSP Młodziejewo	18 455,00		1 330,00		1 330,00				0,00	19 785,00	4 370,00	3 040,00
1.3.04	SP Koszuty	57 286,16		0,00		0,00				0,00	57 286,16	0,00	0,00
1.3.55	ZSP Kotunia	10 717,24		3 809,60		3 809,60				0,00	14 526,84	37 318,76	33 509,16
1.3.57	SP Drążna	14 642,13		1 187,20		1 187,20				0,00	15 829,33	2 317,87	1 130,67
1.3.58	SP Kowalewo Opactwo	148 645,35		26 393,60		26 393,60				0,00	175 038,95	115 290,65	88 897,05
1.3.15	CUW	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	39 335,45		7 356,77		7 356,77		3 837,54		3 837,54	42 854,68	16 156,54	8 799,77
1.5.51	ZSP Cienin Kościelny	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.52	ZSP Cienin Zaborny	3 837,54		0,00		0,00		3 837,54		3 837,54	0,00	0,00	0,00
1.5.53	ZSP Młodziejewo	4 170,00		0,00		0,00				0,00	4 170,00	0,00	0,00
1.5.04	SP Koszuty	10 700,62		0,00		0,00				0,00	10 700,62	0,00	0,00
1.5.55	ZSP Kotunia	2 025,80		868,20		868,20				0,00	2 894,00	2 315,18	1 446,98
1.5.57	SP Drążna	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.58	SP Kowalewo Opactwo	9 372,53		3 027,71		3 027,71				0,00	12 400,24	5 766,01	2 738,30
1.5.15	CUW	9 228,96		3 460,86		3 460,86				0,00	12 689,82	8 075,35	4 614,49
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	4 790 399,38	0,00	314 077,48	0,00	314 077,48	0,00	3 837,54	0,00	3 837,54	5 100 639,32	7 138 746,99	6 824 669,51

* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.

Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi					0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi					0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
...						0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,
- b) aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udzielone pożyczki.

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m ²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m ²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
	Ogółem:	powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Tabela 1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	"0" Grunty				0,00
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7.	"6" Urządzenia techniczne				0,00
8.	"7" Środki transportu				0,00
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
10.	"9" Inwentarz żywy				0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów-konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
...								0	0,00	0,00
II	Udziały	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
....								0	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
...								0	0,00	0,00
	Razem:	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00

*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
...						0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
...						0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	10 999 499,90
1.51	ZSP Cienin Kościelny	1 865 240,99
1.52	ZSP Cienin Zaborny	1 549 545,43
1.53	ZSP Młodojewe	1 629 685,29
1.04	SP Koszuty	1 336 762,52
1.55	ZSP Kotunia	1 360 812,57
1.57	SP Drążna	1 311 653,62
1.58	SP Kowalewo Opactwo	1 466 605,07
1.15	CUW	479 194,41
2	Nagrody jubileuszowe	131 783,04
2.51	ZSP Cienin Kościelny	21 080,45
2.52	ZSP Cienin Zaborny	7 664,13
2.53	ZSP Młodojewe	40 738,92
2.04	SP Koszuty	12 613,52
2.55	ZSP Kotunia	25 569,36
2.57	SP Drążna	0,00
2.58	SP Kowalewo Opactwo	21 390,07
2.15	CUW	2 726,59
3	Odprawy emerytalne i rentowe	91 778,66
3.51	ZSP Cienin Kościelny	15 130,80
3.52	ZSP Cienin Zaborny	45 435,60
3.53	ZSP Młodojewe	17 272,80
3.04	SP Koszuty	0,00
3.55	ZSP Kotunia	13 939,46
3.57	SP Drążna	0,00
3.58	SP Kowalewo Opactwo	0,00
3.15	CUW	0,00
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	498 191,00
4.51	ZSP Cienin Kościelny	81 038,00
4.52	ZSP Cienin Zaborny	80 495,00
4.53	ZSP Młodojewe	82 720,00
4.04	SP Koszuty	62 209,00
4.55	ZSP Kotunia	65 072,00
4.57	SP Drążna	56 334,00
4.58	SP Kowalewo Opactwo	62 218,00
4.15	CUW	8 105,00
5	Inne świadczenia pracownicze*	472 431,49
5.51	ZSP Cienin Kościelny	71 367,49
5.52	ZSP Cienin Zaborny	73 245,40
5.53	ZSP Młodojewe	71 584,66
5.04	SP Koszuty	58 422,85
5.55	ZSP Kotunia	59 396,81
5.57	SP Drążna	65 640,20
5.58	SP Kowalewo Opactwo	63 006,08
5.15	CUW	9 768,00
	Ogółem:	12 193 684,09

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych; sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Tabela 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
...						0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
1				
2				
3				
4				
....				
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00

Tabela. Wzajemnie należności i zobowiązania występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST Gminy Słupca

L.p.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowym i budżetem JST	w zł				
		JST/organ	jednostka budżetowa nr 1	jednostka budżetowa nr 2	jednostka budżetowa nr 3	...
I	Należności wg pozycji bilansowych	0	0	0	0	
1	Należności długoterminowe (A.III)	0	0	0	0	
2	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0	0	0	0	
3	Należności od budżetów (B.II.2)	0	0	0	0	
4	Pozostałe należności (B.II.4)	0	0	0	0	
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)	0	0	0	0	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	0	0	0	0	
1	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	0	0	0	0	
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	0	0	0	0	
3	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	0	0	0	0	
4	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	0	0	0	0	
5	Sumy obce (D.II.6)	0	0	0	0	
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)	600	0	0	0	
	Ogółem:	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00