

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINNE OGNISKO DZIECIĘCO-MŁODZIEŻOWE "TĘCZA"
1.2	siedzibę jednostki W NADARZYNIE
1.3	adres jednostki UL KOŚCIELNA 2 05-830 NADARZYN
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki WYCHOWANIE POZASZKOLNE
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 - 31.12.2019
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) Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
5.	inne informacje nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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 Tabela nr 1
2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Tabela nr 2
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Tabela nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela nr 4

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)
	Tabela nr 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 6
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: Tabela nr 7
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
	Tabela nr 8
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
	Tabela nr 9 i 10
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 11
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 12
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
	Tabela nr 13
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Majątek trwały – wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto	Zwiększenie wartości		Przemieszczenia wewnętrzne	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku
			Nabywanie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Grunt	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1	Grunt stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5	Inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0

Lp.	Składniki majątku trwałego	Stan na początek roku	Amortyzacja (umorzenie)				Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
			Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Stan na początek roku BO				Stan na koniec roku BZ	
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe										
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1	umorzenie grunty										
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4	umorzenie środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5	umorzenie inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Pozostałe środki trwałe - umorzane jednorazowo										

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
125 753,83	13 514,46	28 554,35	110 713,94

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
3 340,10	0,00		3 340,10

Tabela dla odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0	0
1.1	Środków trwałych, w tym:	0	0
1.1.1.	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste	0	0
1.2.	Wartości niematerialnych i prawnych	0	0
1.3.	Środków trwałych w budowie	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0
2.1	Udziałów, w tym:	0	0
2.1.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0	0
2.2	Akcji	0	0
2.3	Innych		0
SUMA		0	0

Tabela dla wartości środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu	0
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy	0
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	0
SUMA		0

Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia :

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Razem, w tym:	0	0	
Grunt	0	0	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	
Urządzenia techniczne	0	0	Umowa użyczenia
Środki transportu	0	0	Umowa leasingu operacyjnego

Tabela ilościowo-wartościowa dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje		0
Udziały		0
Dłużne papiery wartościowe		0
Inne papiery wartościowe		0

Tabela dla odpisów aktualizujących wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązań, które umożliwią prezentację występujących pozycji

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0	0	0	0	0
I.1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0	0	0	0	0
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0
I.2.2.	należności od budżetów	0	0	0		0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0	0	0	0	0
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0	0

Tabela dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0		0	0
1.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
1.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0		0
1.3.	na koszty likwidacji szkód w środowisku naturalnym	0	0	0	0	0
1.4.	na kary	0	0	0		0
1.5.	Inne	0	0	0	0	0
	SUMA	0	0	0	0	0

Tabela dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0	0	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0

Tabela dla zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0
5.	Inne:	0	0
5.1.	...	0	0

Tabela dla rozliczeń międzyokresowych czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0
2.	Ubezpieczenia osobowe	0
3.	Prenumerata	0
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0
5.	Inne	0
	...	0
SUMA		0

Tabela dla rozliczeń międzyokresowych biernych z podziałem na poszczególne tytuły

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		0
2.		0
3.		0
	...	0
SUMA		0

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	0,00
b) nagrody jubileuszowe	0,00
c) świadczenia urlopowe	0,00
d) inne	5 091,34
SUMA	5 091,34

inne:	5 091,34
§ 3020 wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń odzież BHP -okulary korekcyjne	600,00
§ 4280 zakup usług zdrowotnych	400,00
§ 4300 refundacja za studia pracowników	2 400,00
§ 4700 szkolenie pracowników	1 691,34

Tabela dla odpisów aktualizujących wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości

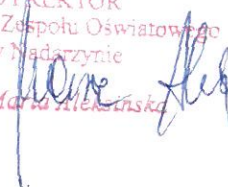
Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Zapasy	0	0	0		0
1.	Materialy	0	0	0		0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0		0
3.	Produkty gotowe	0	0	0		0
4.	Towary	0	0	0		0

Tabela dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	0	0	0
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	0	0	0
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	0	0	0
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	0	0	0
SUMA		0	0	0


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Monika Dębowska

11. 03. 2020


 DYREKTOR
 Gminnego Zespołu Oświatowego
 w Nadarzynie
 mgr Maria Aleksandra