

Informacja dodatkowa do bilansu

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.
 - 1.1 nazwa jednostki **Gminna Jednostka Oświatowa w Rokietnicy**
 - 1.2 siedziba jednostki Rokietnica
 - 1.3 adres jednostki ul. Gołęcińska 1 62-090 Rokietnica
 - 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki: Działalność rachunkowo-księgową; dpradztwo podatkowe
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : rok budżetowy od dnia 01.01.2019 - 31.12.2019
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe



Zgodnie z Zarządzenie nr 1 z dnia 01.01.2018 Dyrektora Gminnej Jednostki Oświatowej w Rokietnicy w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości. Rokiem obrotowym w Gminnej Jednostce Oświatowej w Rokietnicy jest okres 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia roku kalendarzowego, a okresami sprawozdawczymi poszczególne miesiące. 2. Podstawowe metody wyceny aktywów i pasywów- środki trwałe, wartości niematerialne prawne- zgodnie z ceną nabycia. środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się w 100%-czyli jednorazowo w o wartości powyżej 10 tys. zł, amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Zakupione materiały przekazane bezpośrednio na potrzeby placówki odpisuje się w koszty w pełnej wysokości wynikającej z dokumentów zakupu pod datą ich dokonania. Rozliczenia międzyokresowe czynne w jednostce mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie tylko od razu powiększają koszty.

5. inne informacje

II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.
 - 1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zgodnie z tabelą nr 1.1a i 1.1b

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka
Halina Stanicka

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Edyta Fudała
Edyta Fudała

Główny Księgowy
 w Rokitnicy
 62-090 Rokitnica, ul. Golecińska 1
 REGON: 362231118 NIP: 781 191 37 55
 tel. 61 8960 618

Tabela 1.1a

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość- początkowa stan na początek roku obrotowego	zwiększenia				zmniejszenia				Wartość początkowa stan na koniec roku	
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia		
I.	Wartości niematerialne i prawne	12184,02										12184,02
II.	Rzeczowe trwałe aktywa	3534,99										3534,99
1.	Środki trwałe ogółem, w tym:	3534,99										3534,99
1.1	Grunty											
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom											
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej											
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny											
1.4	Środki transportu											
1.5	Inne środki trwałe	3534,99										3534,99
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie											

URZĄD GMINY W ROKITNICY
 BIURO OBSŁUGI INTERESANTA
 Wpła. 31.03.2020
 L. Cz. Il. Zdal.
 Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka
 Halina Stanicka

DYREKTOR
 Gminnej J. Przychodni
 W Rokitnicy
Debił Paweł
 Debił Paweł

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

Gminna Jednostka Oświatowa
w Rokietnicy
Rokietnica, ul. Gołęcińska 1
REGON: 382231118 NIP: 781 191 37 55
tel. 61 8960 018

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek	Zmiana stanu odpisów		Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
5.1	Akcje i udziały				
5.2	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

URZĄD GMINY w Rokietnicy
BIURO OBSŁUGI INTERESANTÓW
Wpł. 31.03.2020
L. dz. II. zół.
.....

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Dorota Kudziś

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Gminna Jednostka Oświatowa
w Rokietnicy
62-090 Rokietnica, ul. Gołęcińska 1
REGON: 362231118 NIP: 781 191 37 55
tel. 61 8960 618

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
...				
...				
...				
Razem				
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Beata Poddała

GLÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

URZĄD Gminy w Rokietnicy
BIURO OBSŁUGI WYKONAWCZY
Wpł. 31. 03. 2020
L. dz. R. z.
Wzrost ...

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

Gminna Jednostka Oświatowa
w Rokietnicy
Rokietnica, ul. Gołęcińska 1
REGON: 362231118 NIP: 781 191 37 55
tel. 61 8960 618

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	Razem				

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Beata Flisak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

Wpł. 31.03.2023
L. dz.
Podpis:

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

Gminna Jednostka Oświatowa
w Rokietnicy
62-090 Rokietnica, ul. Gołęcińska 1
REGON: 362231118 NIP: 781 191 37 55
tel. 61 8960 618

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	Akcje								
1.1.	...								
1.2	...								
...	...								
2.	Udziały								
2.1.	...								
2.2	...								
...	...								
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.	...								
3.2	...								
...	...								
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.	...								
4.2.	...								
...	...								
	Razem								

GMINA w Rokietnicy
BIURO OŚLUSZKI INTERESANTA
Wpl. 31. 03. 2020
L. dz. Il. zaf.
Podpis

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Beata Fudala

GLÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

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)

Gminna Jednostka Oświatowa
w Rokietnicy
62-090 Rokietnica, ul. Gołęcińska 1
REGON: 362231118 NIP: 781 191 37 55
tel. 61 8960 618

L.p.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	Razem						

Gminna Jednostka Oświatowa w Rokietnicy
BIURO OBSŁUGI INTERESANTÓW
Wpł. 31. 03. 2020
L. dz. il. zif.
Podpis

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Ewa Kubiś

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

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

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	Razem						

URZĄD GMINY w Rokietnicy
 BIURO OBSŁUGI INTERESANTÓW
 wpt. 31. 03. 2020
 L. dz. A. tel.
 Podpis:

DYREKTOR
 Gminnej Jednostki Oświatowej
 w Rokietnicy
 Beata Pucioła

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Halina Stanicka

1.10. 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 finansowego i zwrotnego

Gminna Jednostka Oświatowa
w Rokietnicy
62-090 Rokietnica, ul. Gołęcińska 1
REGON: 362231118 NIP: 781 191 37 55
tel. 61 8969 618

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań według stanu na koniec
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	
Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	



DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Ewa Szulca

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Gminna Jednostka Oświatowa
w Rokietnicy
62-090 Rokietnica, ul. Gołęcińska 1
REGON: 362231118 NIP: 781 191 37 55
tel. 61 8960 618

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Razem				

URZĄD GMINY w Rokietnicy
BIURO OBSŁUGI INTERESANTÓW
wpł. 31. 03. 2020
L. cz. l. zał.
Podpis:

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Dorota Fudzińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

1.12. łączna 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

Gminna Jednostka Oświatowa
w Rokietnicy
32-090 Rokietnica, ul. Gołęcińska 1
REGON: 362231118 NIP: 781 191 37 55
tel. 61 8960 618

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	Razem		

URZĄD GMINY w Rokietnicy
BIURO OPIEKUNIKÓW KRAJOWYCH
Wpł. 31. 03. 2020
L. dz.
Podpis

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Dorota...

GLÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

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

L.p.	Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.	...		
2.	...		
...	...		
	razem		
II	Bierne rozliczenia międzyokresowe		
1.	...		
2.	...		
...	...		
	Razem		

URZĄD GMINY
BIURO GOSPODARSTWA
Wpł. 31.02.2017
L. dz.
Podpis

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Ewa Kula

GLÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie(rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	Razem		

Urząd Gminy w Rokietnicy
BIURO OŚWIATOWE
Wpł. 31. 03. 2020
L. dz.
Dnia

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Beata Fudziś

GLÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Gminna Jednostka Oświatowa
w Rokietnicy
62-090 Rokietnica, ul. Gołęcińska 1
REGON: 362231118 NIP: 781 191 37 55
tel. 61 8360 618

L.p.	Rodzaj świadczenia	Kwota wypłaconych świadczeń
1.	Nagrody jubileuszowe	20 857,68 zł
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	
3.	Świadczenia urlopowe-ekwiwalent	4 168,43 zł
4.	Inne świadczenia pracownicze ZFSS	7 376,00 zł
	Razem	32 402,11 zł

1.16 Inne informacje

URZĄD GMINY w Rokietnicy
BIURO OBSŁUGI MIASTECZAN
Wpł. 31.12.2023
L. dz.
Podpis:

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Dorota Puchala

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

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

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
	Razem			

Gminna Jednostka Oświatowa w Rokietnicy
BIURO OBSŁUGI INTERESANTÓW
wpł. 31. 08. 2023
L. dz.
Podpis

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Beata Fućala

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

**2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub kt
wystąpiły incydentalnie**

Gminna Jednostka Oświatowa
w Rokietnicy
62-090 Rokietnica, ul. Gołęcińska 1
REGON: 362231118 NIP: 781 191 37 55
tel. 61 8960 618

L.p.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
I	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		
2	...		
...	...		
	razem		
II	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem		

URZĘD Gminy w Rokietnicy
Główny Księgowy
Wpł. 31.03.2020
L. dz.
Podpis

2.4. Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.

2.5. Inne informacje

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

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Beata Fudała

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka