

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:

- 1 nazwa jednostki
- 1.1 Przedsiębiorstwo Samorządowe w Wierusku
- 1.2 siedziba jednostki
- 1.3 adres siedziby, ul. Nowa 2
- 1.4 adres jednostki
- 1.5 podstawa prawnego działania jednostki
- 1.6 dane adresowe, adresy, wytworzenia i adresy
- 2 wykazanie okresu objętego sprawozdaniem
- 2.1 01.01.2019 - 31.12.2019
- 3 wykazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane historyczne, jeżeli w zaliad jednostki nadzorczej lub jednostki samorządu terytorialnego wiodącej jednostki powołującej samodzielnie sprawozdanie finansowe
- 4 omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (zadek amoryzacji)
- 4.1 Aktywa i pasywa jednostki wycena się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartościach historycznych w kwocie do 5 000,00 zł umiarzone są w całości i jednorazowo odpisywane w koszty działalności. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartościach powyżej 5 000,00 zł ujmowane są metodą liniową, począwszy od momentu nabycia po przyjęciu do użytkowania stosując słuski amortyzacyjne określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się miesięczną gradnią z okresu całego roku podatkowego.
- 5 inne informacje

II. Diodukowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość brutto na początek roku	modyfikacje	Zwiększenia wartości	przenieszenia pozostałe	Opiekun zwiększenie wartości	Ilościowa sprzedaż	Zmniejszenia wartości				Opiekun zmniejszenia wartości	Wartość brutto stan na początek roku	Umorzenie - stan na początek roku	Aktualizacja	Zwiększenia w ciągu roku	amortyzacja za rok	inne	Opiekun zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych
								przenieszenia pozostałe	przenieszenia pozostałe	przenieszenia pozostałe	przenieszenia pozostałe											
1	Grunt (w tym prawo użytkownika)	0,00	0,00	0,00	10 768,00	10 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 768,00
2	Budynki, lokale i obiekty historycznej architektury	0,00	0,00	0,00	497 510,63	497 510,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 510,63	0,00	0,00	0,00	4 145,92	215 413,49	219 559,41	0,00	219 559,41	0,00	277 951,22
3	Urządzenia techniczne I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AKTYWA TRWAŁE		0,00	0,00	0,00	508 278,63	508 278,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508 278,63	0,00	0,00	0,00	4 145,92	215 413,49	219 559,41	0,00	219 559,41	0,00	288 719,22
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Wartość niematerialna i prawna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. Inskubując wartość gramog, środków trwałych, w tym dobra kultury - o ile jednostka dysponuje takim informacjami

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Grunt (w tym prawo użytkownika)	10 768,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty historycznej architektury	497 510,63	0,00
3	Urządzenia techniczne I	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00
5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00
RAZEM		508 278,63	0,00

1.3. Kwoty udoimanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych udoimanych dla długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w okresie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
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	0,00	0,00	0,00
5	Długoterminowe aktywa finansowe w tym:	0,00	0,00	0,00
5.1	akcje i udziały	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00

1.4. Wartości granic użytkowanych wliczonych

Lp.	Granat (w tym dobra, aktywa)	Konieczność	Wartość	Stan na koniec roku obrotowego
1	-	-	0,00	0,00

2	-	-	0,00	0,00
3	-	-	0,00	0,00
4	-	-	0,00	0,00
RAZEM	-	-	0,00	0,00

1.5 Wartość niemożliwych do wymiarowania przez jednostkę środków finansowych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, umów w Dm z tytułu umów leasingu

L.P	Nazwa grupy podanej (rodzaj transakcji)	Forma umowy (dotyczy: najmu, leasing)	Wartość		Stan na koniec okresu
			Stan na początek okresu	Zmiany w ciągu roku zwiększenia / zmniejszenia	
1	Grupy (w tym prawo użytkowania wieczystego)	-	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, hale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	-	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	-	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	-	0,00	0,00	0,00
RAZEM			0,00	0,00	0,00

1.6 Inne wazne wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcje i udziały oraz dłużnych papierów wartościowych

L.P	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba sztuk	wartość bilansowa
1	akcje	0,00	0,00
2	udziały	0,00	0,00
3	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
4	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

1.7 Stan o dłużnych aktywach w wartościach, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystania, zmniejszenia i stanu na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek umiaru kwartalnego (stan początek, zamknięcie)

L.P	Grupa należności	Stan na początek okresu	Zmiana stanu opisów		Stan na koniec okresu
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

1.8 Stan o stanie rezerw w/widlegi celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystania, rozchodzenia i stanie końcowym

L.P	Typ utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2018	Utworzone	Wykorzystane	Rozchodzone	Stan na 31.12.2019
2	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według przysięgi bilansu o pozostaniu od dnia bilansowego, przewidzianym umowami lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresu spłaty

L.P	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostaniu		Razem
		ponyżej 1 roku do 3 lat	ponyżej 5 lat	
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczki	0,00	0,00	0,00
3	Emisje obligacji	0,00	0,00	0,00
4	Procenty do zapłaty długoterminowe	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00

1.10 Stan o zobowiązaniach w/widlegi celu ich utworzenia na podstawie umowy leasingu, z uwzględnieniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystania, zmniejszenia i stanu na koniec roku obrotowego

L.P	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu	
		31.12.2018	31.12.2019
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według ustawy o rachunkowości były to leasing finansowy	0,00	0,00
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według ustawy o rachunkowości były to leasing zwrotny	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

1.11 Stan o kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru formy tytułu zabezpieczenia

L.P.	Wykazanie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
1	-	0,00	0,00	-
2	-	0,00	0,00	-
3	-	0,00	0,00	-
4	-	0,00	0,00	-
RAZEM		0,00	0,00	

112 kwota kwoty zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostki powiązane i poręczeń, lub świadczeń, dotyczących w bilansie, z wyłączeniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz działalności Formy tych zabezpieczeń

L.P.	Zobowiązanie warunkowe	Stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 31.12.2019
1	Poręczenia i poręczenia	0,00	0,00
2	kaucje i wadium	0,00	0,00
3	pozostałe	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

113 wykaz środków pieniężnych i bilansu rodziców międzyokresowych, w tym kwoty szacunków rodziców międzyokresowych, powstających w wyniku stawienia między innymi wartości otrzymanych finansowych aktywów netto w zobowiązaniach zapłaty za nie

L.P.	Wykazanie (tytuł rodziców międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	-	0,00	0,00
2	-	0,00	0,00
3	-	0,00	0,00
4	-	0,00	0,00
RAZEM CZYNNIE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		0,00	0,00
1	-	0,00	0,00
2	-	0,00	0,00
3	-	0,00	0,00
4	-	0,00	0,00
RAZEM BIERNIE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		0,00	0,00

114 kwota kwoty otrzymanych przez jednostkę powiązaną i poręczeń otrzymanych w bilansie

L.P.	Wykazanie (rodzaj otrzymanych finansów i poręczeń)	Kwota otrzymanych finansów i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi
1	-	0,00	0,00
2	-	0,00	0,00
3	-	0,00	0,00
4	-	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

115 kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.P.	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota wypłaconych świadczeń
1	Odprawy	0,00
2	Nagrody	0,00
3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00
4	Abonamenty	0,00
5	-	0,00
6	-	0,00
RAZEM		0,00

116 inne informacje

2

21 wysokość ogólnego aktualizującego wartości zapisów

22 kwota wytworzenia środków trwałości w budowie, w tym odciski oraz wartość kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w bilansie w roku obrotowym

L.P.	Wykazanie	Kwota w roku obrotowym
1	Ogólna kwota wytworzenia środków trwałych w budowie, w	0,00
1.1	odciski	0,00
1.2	inne kursowe	0,00
RAZEM		0,00

23 kwota i charakter porażeniach porażeniach lub kosztów z nadwyżkami wartości lub ich wartości incydentalne

L.P.	Wykazanie	w 2018 r.	w 2019 r.
1	Wysokość wydatków incydentalne	0,00	0,00
2	-	0,00	0,00
3	-	0,00	0,00
4	-	0,00	0,00

	Koszty wydatkujące liczone w tys. zł	0,00	0,00
1	-	0,00	0,00
2	-	0,00	0,00
3	-	0,00	0,00
4	-	0,00	0,00

2.4 Informacje o kwocie nakładów z tytułu podziału realizowanych przez organy podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykażonych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych nie dotyczy

2.5 inne informacje

3 Inne informacje - nie wypełnione powyżej, jeżeli możliwe w istocie sposób wypracować w sposób straszą i majtkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK GMINY
 Starosta Gminy
 Anna Kujawa
Anna Kujawa
 Główny Księgowy

22.05.2020
 data

WÓJT GMINY
Jolanta Kryszowiata-Zielnicka
 Wójt Gminy
 Jolanta Kryszowiata-Zielnicka
 Kierownik Jednostki