

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi Wyrzykowskiego 9 06-400 Ciechanów	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Urząd Miasta Ciechanów
Numer identyfikacyjny REGON 13000416429113		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	247 331,48	226 042,64	A. Fundusze	150 222,60	122 657,64
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 686 561,87	1 888 029,90
II. Rzeczowe aktywa trwałe	247 331,48	226 042,64	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 536 339,27	-1 765 372,26
1. Środki trwałe	247 331,48	226 042,64	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	216 346,00	216 346,00	2. Strata netto (-)	-1 536 339,27	-1 765 372,26
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 440,30	887,64	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 741,00	8 809,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	804,18	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	115 382,47	131 999,74
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	115 382,47	131 999,74
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 386,54	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 542,00	5 305,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 566,82	39 153,08
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	59 853,88	71 490,53
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	18 273,59	28 614,74	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	7 240,36	12 563,61	8. Fundusze specjalne	11 033,23	16 051,13
1. Materiały	7 240,36	12 563,61	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 033,23	16 051,13
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	7 198,00	9 456,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	7 198,00	9 456,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 835,23	6 595,13			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 835,23	6 595,13			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	265 605,07	254 657,38	Suma pasywów	265 605,07	254 657,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny Ekonomista

mgr Beata Smolińska
Główny księgowy

2020 03 27
rok, miesiąc, dzień

z up. dyrektora GUM

mgr Ewa Rozarowicz
Kierownik jednostki
Zespołu Organizacyjnego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi Wyrzykowskiego 9 06-400 Ciechanów	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Ciechanów
Numer identyfikacyjny REGON 13000416429113		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	211 697,52	213 729,19
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	211 697,52	213 729,19
B. Koszty działalności operacyjnej	1 756 650,80	1 986 151,81
I. Amortyzacja	20 484,66	21 288,84
II. Zużycie materiałów i energii	224 344,99	232 053,13
III. Usługi obce	64 893,00	122 241,40
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 153 327,95	1 281 915,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	292 518,75	327 551,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 081,45	1 100,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 544 953,28	-1 772 422,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 608,06	7 031,09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	8 608,06	7 031,09
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 536 345,22	-1 765 391,53
G. Przychody finansowe	5,95	19,27
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	5,95	19,27
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 536 339,27	-1 765 372,26
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 536 339,27	-1 765 372,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny Ekonomista

mgr Beata Smolińska

Główny księgowy

2020 03 27

rok, miesiąc, dzień

z up. dyrektora CUW

mgr Ewa Rozdowicz
Kierownik jednostki

Zespołu Organizacyjnego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi Wyrzykowskiego 9 06-400 Ciechanów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Urząd Miasta Ciechanów
Numer identyfikacyjny REGON 13000416429113		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 693 137,81	1 686 561,87
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 594 394,48	1 811 455,16
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 594 394,48	1 811 455,16
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1. 10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 600 970,42	1 609 987,13
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 512 547,46	1 536 339,27
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	81 191,01	73 647,86
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2. 5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. 7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2. 8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2. 9. Inne zmniejszenia	7 231,95	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 686 561,87	1 888 029,90
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 536 339,27	-1 765 372,26
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 536 339,27	-1 765 372,26
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	150 222,60	122 657,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny Ekonomista

mgr Beata Smolińska
(główny księgowy)

2020 03 27
(rok, miesiąc, dzień)

z up. dyrektora CJW

mgr Ewa Pozaroszczuk
Kierownik

Zespołu Organizacyjnego
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejskie Przedszkole Nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi
1.2	siedzibę jednostki Ciechanów , ul. Wyrzykowskiego 9
1.3	adres jednostki ul. Wyrzykowskiego 9, 06-400 Ciechanów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności Przedszkola jest świadczenie usług oświatowych o charakterze dydaktyczno- wychowawczym i opiekuńczym. Zapewnia się dzieciom możliwość wspólnej zabawy i nauki w warunkach bezpiecznych i przyjaznych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 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 Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości - Załącznik Nr 1
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 Załącznik Nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dysponujemy takimi danymi
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie 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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie dotyczy
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) W roku 2019 nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Rezerwy nie wystąpiły.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
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
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
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
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
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
	Nie dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ogółem 1.592.481,76 zł w tym: nagrody jubileuszowe: 3.080,69 zł, ekw.za urlop: 443,76 zł, odpis na zfs: 73.788 zł, pomoc zdrowotna dla nauczycieli: 1.267 zł, szkolenia 13.814,88 zł, badania lekarski 680,00 zł, wydatki bhp 1.578,01 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W roku obrotowym nie było odpisów aktualizujących wartość zapasów.
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości nie wystąpiły
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
	Organ prowadzący - Gmina Miejska Ciechanów, Pl. Jana Pawła II 6,06-400 Ciechanów. Organ sprawujący nadzór pedagogiczny- Mazowiecki Kurator Oświaty, Kuratorium Oświaty w W-Wie, Delegatura w Ciechanowie, ul. Ks.Ściegiennego 9, 06-400 Ciechanów
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
Główny Ekonomista

mgr Beata Smolińska

Główny księgowy

2020.03.27

rok, miesiąc, dzień

Strona 2 z 2

z up. Dyrektora CPW

mgr Ewa Poznańszczyk
Kierownik

Zespołu Organizacyjnego

Kierownik jednostki

Załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

- wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny zakupu,
- środki trwałe wycenia się według ceny zakupu,
- składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej poniżej 350 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składniki do ewidencji pozabilansowej,
- składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 350 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych,
- wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych składników trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu,
- zbiory biblioteczne (księgozbiory) wycenia się według ceny zakupu,
- zbiory biblioteczne są jednorazowo amortyzowane i umarzane w momencie zakupu,
- stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo – wartościową zapasów wycenia się w cenach zakupu,
- należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości, z tym że odpisy na należności przeterminowane tworzy się, jeśli okres przeterminowania tych należności wynosi między 6 a 9 miesięcy od dnia bilansowego w 50 % wartości należności, między 9 miesięcy a 12 miesięcy, 80 % wartości należności, powyżej 12 miesięcy na 100 % wartości należności,
- nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe uwzględnia szczególne zasady określone w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz przy założeniu kontynuacji działania.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Główny Ekonomista
mgr Beata Smolińska

z up. dyrektora SUW
mgr Ewa Pasałowska
Kierownik
Zespołu Organizacyjnego

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)
			nabycie	aktualizacja	przebiegnięcie wewnętrzne		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	860,01	247,00			247,00				0,00	1 107,01
2.	Środki trwałe					0,00				0,00	0,00
3.	Grunty	216 346,00				0,00				0,00	216 346,00
4.	Budynki, lokale, budowle	869 981,71				0,00				0,00	869 981,71
5.	Maszyny i urządz. techniczne	72 758,55				0,00		27 713,14		27 713,14	45 045,41
6.	Inne środki trwałe	13 786,00				0,00				0,00	13 786,00
7.	Środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
8.	Razem	1 173 732,27	247,00	0,00	0,00	247,00	0,00	27 713,14	0,00	27 713,14	1 146 266,13

GLÓWNY KSIĘGOWY
Główny Ekonomista
mgr Beata Smolińska

z up. dyrektora C&W
mgr Huda Pozarębszczyk
Kierownik
Zespołu Organizacyjnego

Zmiany wartości umorzenia środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Umorzenie Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	860,01	247,00			247,00		1 107,01	0,00	0,00
2.	Środki trwałe					0,00		0,00	0,00	0,00
3.	Grunty					0,00		0,00	0,00	0,00
4.	Budynki, lokale, budowle	850 541,41		18 552,66		18 552,66		869 094,07	216 346,00	216 346,00
5.	Maszyny i urządz. techniczne	62 017,55		1 932,00		1 932,00	27 713,14	36 236,41	19 440,30	887,64
6.	Inne środki trwałe	12 981,82		804,18		804,18		13 786,00	10 741,00	8 809,00
7.	Środki trwałe w budowie					0,00		0,00	0,00	0,00
8.	Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00		0,00	0,00	0,00
9.	Razem	926 400,79	247,00	21 288,84	0,00	21 535,84	27 713,14	920 223,49	247 331,48	226 042,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny Ekonomista
mgr Beata Smolińska

z up. Dyrektora GUM
mgr Ewa Poturalszczyk
 Kierownik
 Zespołu Organizacyjnego