

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności :
1.	Jednostkę objętą sprawozdaniem.
1.1	Centrum Aktywności Lokalnej w Pionkach.
1.2	ul. Zakładowa 5, 26-670 Pionki, powiat radomski, województwo mazowieckie, gmina miejska Pionki.
1.3	Jednostka budżetowa niemająca osobowości prawnej, powołana do wykonania zadań własnych gminy m.in. w zakresie organizowania i wspierania społecznej, edukacyjnej aktywności środowiska lokalnego, przedsiębiorczości i promocji.
2.	Okres sprawozdawczy 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	Sprawozdanie jednostkowe
4.	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne jednorazowo za okres całego roku zgodnie ze stawkami podanymi w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne, które ze względu na wartość początkową, nie wyższą od określonej w art. 16d wyżej podanej ustawy (10.000) zł są umarzane w 100% w miesiącu oddania do używania.
5.	Wzajemne rozliczenia między jednostkami, zgodnie z Zarządzeniem nr 74/2014 Burmistrza Miasta Pionki z dnia 28.07.2014r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Aktywności Lokalnej

Marzena Korcz

DYREKTOR
Centrum Aktywności Lokalnej
Marcin Alot

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

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 końcowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0									
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	17798,65									17798
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	17798,65									
2.1.	Grunty										17798
2.1.1.	Grunty stanowiące własność Jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	33773,34			90649,26	90649,26					12442
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	810334,49									810334
2.	Razem środki trwałe	844107,83			90649,26	90649,26					934757
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	844107,83			90649,26	90649,26					934757

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0											0
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	17798,65									17798,65		
Razem wartości niematerialne i prawne	17798,65									17798,65		0
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
Środki transportu												
Inne środki trwałe	763486,93		78195,1		78195,1					841682,03	80620,9	93075,06
Razem środki trwałe												
Środki trwałe w budowie												
Zaliczki na środki trwałe												
Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	763486,93		78195,1		78195,1					841682,03	80620,9	93075,06

Pozostałe środki trwałe – wartość brutto

Stan na początku roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
69934,85	17171,58		87106,43

Pozostałe środki trwałe –umorzenie

Stan na początku roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
69934,85	17171,58		87106,43

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze
Nagrody jubileuszowe- 8.078,28 zł

III Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – zmiany w funduszu z tytułu nieodpłatnego przekazania/otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego sprawozdania – zestawienia zmian w funduszu jednostki

Nazwa jednostki

L.p.	Nazwa jednostki powiązanej	Kwota wyłączenia funduszu		Pozycja zwiększenia lub zmniejszenia w zestawieniu zmian w funduszu	Uwagi
		Zwiększenia	Zmniejszenia		
1	Gmina Miasta Pionki	67404,53		I 1.6.	

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Centrum Aktywności Lokalnej

Marzena Korcz

Główny księgowy

DYREKTOR

Centrum Aktywności Lokalnej

Marcin Albot

Dyrektor/kierownik jednostki

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 74/2014
Burmistrza Miasta Pionki
z dnia 28.07.2014 roku

Wykaz zobowiązań do kont rozrachunkowych za rok 2019/pasywa/

Wykaz należności do kont rozrachunkowych za rok 2019..../aktywa/

Sporządził:

..... Marzena Korcz
Główny księgowy

DYREKTOR
Centrum Aktywności Lokalnej
Marcin Alot
.....
Marcin Alot

Dyrektor/kierownik jednostki


**I Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązań między jednostkami
dla sporządzenia łącznego bilansu 2019r.**

Nazwa jednostki : Centrum Aktywności Lokalnej w Pionkach

L.p.	Nazwa jednostki powiązanej	Kwota wyłączenia		Pozycja aktywów lub pasywów w bilansie jednostki	Uwagi
		Należności	Zobowiązania		
1	Gmina Miasto Pionki		987,41	D.II.1	
2					

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Aktywności Lokalnej


Małgorzata Korcz
Główny księgowy

DYREKTOR
Centrum Aktywności Lokalnej

Marcin Alot

Dyrektor/kierownik jednostki