

| | | | | | |
|---|-----------------------|--|---|---|---------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI 43-385 JASIEŃNICA 845 Numer identyfikacyjny REGON 070606308 | | <i>Bilans</i> <i>jednostki budżetowej</i> <i>lub samorządowego zakładu</i> <i>budżetowego</i> sporządzony na dzień: 2020-12-31 | | Adresat Gmina Jasienica URZĄD GMINY W JASIEŃNICY Wpł. dnia: 2021-03-29 | |
| GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W JASIEŃNICY 43-385 JASIEŃNICA 845 tel. 33 821 26 41 NIP 937-16-26-164 REGON: 070606308 | | 1. dz. Podpis | | zał. Stan na początek roku Stan na koniec roku | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 3 441 797,94 | 3 441 032,61 | A. Fundusze | 168 448,69 | 91 659,96 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 2 476 493,87 | 2 348 025,40 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 254 995,52 | 240 902,11 | II. Wynik finansowy netto | -2 308 045,18 | -2 256 365,44 |
| 1. Środki trwałe | 254 995,52 | 240 902,11 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Grunty | 16 780,40 | 16 780,40 | 2. Strata netto (-) | -2 308 045,18 | -2 256 365,44 |
| 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 | 221 005,89 | 213 931,11 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 17 209,23 | 10 190,60 | 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 | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 3 534 677,06 | 3 645 992,48 |
| 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 | 3 534 677,06 | 3 645 992,48 |
| III. Należności długoterminowe | 3 186 802,42 | 3 200 130,50 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 31 665,68 | 73 331,80 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 11 704,35 | 12 968,87 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 63 439,04 | 70 510,94 |
| 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 | 261 327,81 | 296 619,83 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne | 3 427 867,99 | 3 489 180,87 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 8.2 Inne fundusze | 3 427 867,99 | 3 489 180,87 |
| 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 | 111 167,74 | 152 351,56 | | | |
| 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 | 111 167,74 | 152 351,56 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 150 160,07 | 144 268,27 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 150 160,07 | 144 268,27 | | | |
| 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 | 3 703 125,75 | 3 737 652,44 | Suma pasywów | 3 703 125,75 | 3 737 652,44 |

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2021-03-26

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
W JASIEŃNICY

(kierownik jednostki)

Urszula Bujok

2021-04-23

Wpł.
dnia:

1. dz zał

Podpis

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI 43-385 JASZENICA 845 Numer identyfikacyjny REGON 070606308 | | Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2020-12-31 | | Adresat Gmina Jasienica 2021-04-23 Wpł. dnia: 1. dz zał Podpis | |
|--|-----------------------|---|--|--|---------------------|
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 3 441 797,94 | 3 441 032,61 | A. Fundusze | 168 448,69 | 91 659,96 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 2 476 493,87 | 2 348 025,40 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 254 995,52 | 240 902,11 | II. Wynik finansowy netto | -2 308 045,18 | -2 256 365,44 |
| 1. Środki trwałe | 254 995,52 | 240 902,11 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Grunty | 16 780,40 | 16 780,40 | 2. Strata netto (-) | -2 308 045,18 | -2 256 365,44 |
| 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 | 221 005,89 | 213 931,11 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 17 209,23 | 10 190,60 | 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 | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 3 534 677,06 | 3 645 992,48 |
| 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 | 3 534 677,06 | 3 645 992,48 |
| III. Należności długoterminowe | 3 186 802,42 | 3 200 130,50 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 31 665,68 | 73 331,80 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 11 704,35 | 12 968,87 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 63 439,04 | 70 510,94 |
| 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 | 261 327,81 | 296 619,83 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne | 3 427 867,99 | 3 489 180,87 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 3 427 867,99 | 3 489 180,87 |
| 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 | 111 167,74 | 152 351,56 | | | |
| 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 | 111 167,74 | 152 351,56 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 150 160,07 | 144 268,27 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 150 160,07 | 144 268,27 | | | |
| 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 | 3 703 125,75 | 3 737 652,44 | Suma pasywów | 3 703 125,75 | 3 737 652,44 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Komińek
(główny księgowy)2021-04-14
(rok-miesiąc-dzień)DYREKTOR
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Jasienicy

Urszula Bujok

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

URZĄD GMINY

W JASIEŃCICY

| | | | | | |
|---|--|--|----------------------------------|-------------------------------|--|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI 43-385 JASIEŃCICA 845 | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat Gmina Jasienica | W JASIEŃCICY | |
| Numer identyfikacyjny REGON 070606308 | | | | Wpł. dnia: 2021 -03- 2 9 | |
| sporządzony na dzień 2020-12-31 | | | 1 dz zał | | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | |
| A | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 0,00 | 0,00 | | |
| A.I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 | | |
| A.II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | | |
| A.III | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | | |
| A.IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | | |
| A.V | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 | | |
| A.VI | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 2 827 369,11 | 2 929 498,61 | | |
| B.I | Amortyzacja | 13 703,44 | 14 093,41 | | |
| B.II | Zużycie materiałów i energii | 80 029,74 | 122 397,52 | | |
| B.III | Usługi obce | 1 510 596,99 | 1 379 151,83 | | |
| B.IV | Podatki opłaty | 14 343,20 | 15 168,48 | | |
| B.V | Wynagrodzenia | 986 875,60 | 1 148 470,72 | | |
| B.VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 216 216,71 | 241 330,14 | | |
| B.VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 5 603,43 | 8 886,51 | | |
| B.VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | | |
| B.IX | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 | | |
| B.X | Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 | | |
| C | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -2 827 369,11 | -2 929 498,61 | | |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 510 747,90 | 665 100,85 | | |
| D.I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | | |
| D.II | Dotacje | 0,00 | 0,00 | | |
| D.III | Inne przychody operacyjne | 510 747,90 | 665 100,85 | | |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | | |
| E.I | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 | | |
| E.II | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | | |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -2 316 621,21 | -2 264 397,76 | | |
| G | Przychody finansowe | 8 576,03 | 8 032,32 | | |
| G.I | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | | |
| G.II | Odsetki | 704,16 | 221,67 | | |
| G.III | Inne | 7 871,87 | 7 810,65 | | |
| H | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 | | |
| H.I | Odsetki | 0,00 | 0,00 | | |
| H.II | Inne | 0,00 | 0,00 | | |
| I | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -2 308 045,18 | -2 256 365,44 | | |
| 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) | -2 308 045,18 | -2 256 365,44 | | |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2021-03-26

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
W JASIEŃCICY

[Podpis]

(kierownik jednostki)

| | | | |
|---|--|---|-------------------------------|
| GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI 43-385 JASIEŃCICA 845 tel. 33 821 26 41 NIP 937-16-26-164 REGON: 070606308 | | URZĄD GMINY W JASIEŃCICY Wpł. dnia: 2021-03-29 | |
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI 43-385 JASIEŃCICA 845 Numer identyfikacyjny REGON 070606308 | | Adresat Gmina Jasienica Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2020-12-31 | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 2 123 962,07 | 2 476 493,87 |
| I.1 | Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 2 896 496,31 | 2 822 930,13 |
| I.1.1 | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2 | Zrealizowane wydatki budżetowe | 2 792 768,96 | 2 822 930,13 |
| I.1.3 | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4 | Środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| I.1.5 | Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| I.1.6 | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 103 727,35 | 0,00 |
| I.1.7 | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| I.1.8 | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| I.1.9 | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 |
| I.1.10 | Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| I.2 | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 2 543 964,51 | 2 951 398,60 |
| I.2.1 | Strata za rok ubiegły | 2 043 822,33 | 2 308 045,18 |
| I.2.2 | Zrealizowane dochody budżetowe | 499 061,69 | 643 353,42 |
| I.2.3 | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4 | Dotacje i środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| I.2.5 | Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| I.2.6 | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| I.2.7 | Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| I.2.8 | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| I.2.9 | Inne zmniejszenia | 1 080,49 | 0,00 |
| II | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 2 476 493,87 | 2 348 025,40 |
| III | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -2 308 045,18 | -2 256 365,44 |
| III.1 | zysk netto | 0,00 | 0,00 |
| III.2 | strata netto (-) | -2 308 045,18 | -2 256 365,44 |
| III.3 | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV | Fundusz (poz. II+,-III) | 168 448,69 | 91 659,96 |

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2021-03-26

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
W JASIEŃCICY

Urszula Bułok

(kierownik jednostki)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1 Nazwa: Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Jasienicy

Siedziba: Jasienica 845

adres jednostki : Jasienica 845, 43-385

podstawowy przedmiot działalności jednostki: obsługa ekonomiczno- administracyjna szkół i przedszkoli w Gminie Jasienica.

1. dz zał
Podpis

2 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

To okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

3 Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Jednostka nie sporządza sprawozdania łącznego.

Pozycję tę nie wypełnia się, jeśli jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania

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

W tym punkcie wprowadzenia podawane są informacje dotyczące przyjętych przez jednostkę rozwiązań (zasad, metod, sposobów) spośród wielu dopuszczonych do stosowania przepisami ustawy o rachunkowości lub rozporządzeniem MF z 13 września 2017r., a także określonych w Krajowych Standardach Rachunkowości (KSR), które mogą przykładowo dotyczyć:

a) dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych,

Odpisów od rzeczowych składników majątkowych oraz wartości niematerialnych i prawnych nie przekraczającego wartości 10 000zł dokonuje się w 100% w koszty w miesiącu dokonania zakupów. Ewidencję ilościowo wartościową dla tych składników prowadzi się gdy ich wartość zakupu przekracza 300 zł w pozostałych przypadkach zakup poniżej 300 zł pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w 100 % zalicza się w koszty w miesiącu zakupu.

Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych dla wartości powyżej 10.000zł dokonuje się według stawek amortyzacyjnych jak dla środków trwałych ujętych w podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się na koniec roku jednorazowo. W zakresie wartości niematerialnych i prawnych, których wartość początkowa przekracza 10.000 zł odpisów dokonuje się jednorazowo na koniec roku przy założeniu użytkowania oprogramowania przez okres 5 lat czyli stawką 20 %

b) wyceny nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji, a także aktywów finansowych

Wycena nieruchomości – dokonywana jest w cenach zakupu, lub w wysokości przyjętej w decyzji oddającej środki trwałe w trwały zarząd, wycenę wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według cen zakupu, wycena aktywów finansowych według wartości nominalnych.

c) prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych oraz ich wyceny na dzień bilansowy,

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych w zakresie materiałów w magazynie wycenia się według cen zakupu a rozchody przy zastosowaniu metody FIFO i do wyceny zapasów. Ewidencja szczegółowa prowadzona jest poprzez gospodarkę magazynową, kartoteki przyjęcia i rozchodu objęte są ewidencją ilościowo wartościową. Na koniec roku sporządzany jest spis z natury weryfikujący stan magazynowy.

Należności wycenione są w wartości nominalnej.

- d) dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów,
- e) metod wyceny zapasów i środków pieniężnych dokonuje się według nominalów rzeczywistych; zapasów w cenach zakupu, środki pieniężne według nominalów w złotych polskich
- h) kwalifikacji umów leasingu, nie występuje.
- j) ustalania wyniku finansowego (kalkulacyjny lub porównawczy). Ustalenie wyniku finansowego dokonuje się metodą porównawczą.

We wprowadzeniu należy podać tylko te przyjęte do stosowania formy, sposoby, zasady oraz metody w zakresie rachunkowości, które ustawodawca pozostawił jednostce do wyboru. Nie wymienia się zatem i nie omawia tych, które są dla jednostki obligatoryjne.

5. Inne informacje

podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

W drugiej części składanej informacji dodatkowej dane liczbowe należy podać w kładzie tabelarycznym. Jednostka wypełnia tylko te tabele, które jej dotyczą, w zakresie danych, które występują w jednostce.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1
GZOSIP

Główne składniki aktywów trwałych

| Tabela nr 1 GZOSIP | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---|----------------------------------|-----------|--------------|---|-----------------------------------|------------|------|---|---|---|-------------------------------------|-----------------------------|-----------|---|------------------------|---|---|---|------------|----|
| lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg 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 początkowa na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Umorzenie -stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego | | | ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | umorzanie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów | | | |
| | | | aktywizacja | Przychody | przebieganie | | zbycie | likwidacja | inne | | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-19) | 20 | 21 |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | | | |
| | licencje na użytkowanie programów komputerowych | 47 888,32 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 47 888,32 | 47 888,32 | - | - | - | - | 47 888,32 | - | - | - | - |
| 1.1 | pozostałe wartości niematerialne i prawne | 48 985,84 | - | 19 020,20 | - | 19 020,20 | - | 750,00 | - | - | 750,00 | 67 256,04 | 48 985,84 | - | 19 020,20 | - | 19 020,20 | 750,00 | 67 256,04 | - | - | - |
| 1.2 | Razem wartości niematerialne i prawne | 96 874,16 | - | 19 020,20 | - | 19 020,20 | - | 750,00 | - | - | 750,00 | 115 144,36 | 96 874,16 | - | 19 020,20 | - | 19 020,20 | 750,00 | 115 144,36 | - | - | - |
| I | | | | | | | | | | | | 16 780,40 | 16 780,40 | - | - | - | - | - | - | 16 780,40 | 16 780,40 | |
| 2.1 | grunty | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.1 | własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2 | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej | 282 991,06 | | | | | | | | | | 282 991,06 | 61 985,17 | | 7 074,78 | | 7 074,78 | | 69 059,95 | 221 005,89 | 213 931,11 | |
| 2.3 | środki transportu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.4 | inne środki trwałe | 39 764,99 | | | | | | | | | | 39 764,99 | 22 555,76 | | 7 018,63 | | 7 018,63 | 29 574,39 | | 17 209,23 | 10 190,60 | |
| 2. | Razem środki trwałe | 339 536,45 | | | | | | | | | | 339 536,45 | 84 540,93 | | 14 093,41 | | 14 093,41 | 98 634,34 | | 254 995,52 | 240 902,11 | |
| 3. | środki trwałe w budowie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 339 536,45 | | | | | | | | | | 339 536,45 | 84 540,93 | | 14 093,41 | | 14 093,41 | | 98 634,34 | 254 995,52 | 240 902,11 | |
| II | Razem rzeczowe aktywa obrotowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 254 995,52 | 240 902,11 | |

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Tabela nr 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualna wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|--------------------------|----------------------|
| 1. | Grunty | | |
| 2. | Budynki | | |
| 3. | Dobra kultury | | |

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

Tabela nr 3

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych nie dokonano

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu |
|-----|--|---------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 2. | Środki trwałe | | | | |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | |
| 5. | Długoterminowe aktywa finansowe | | | | |

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela nr 4

Grunty w wieczystym użytkowaniu nie posiada

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6) |
|-----|------------------------------|--------------------------------|--|---|--------------|---|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| 2. | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |

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 5

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane nie występują

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5) |
|-----|---|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Grunty | | | | |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | |
| 4. | Środki transportu | | | | |
| 5. | Inne środki trwałe | | | | |

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

Tabela nr 6

Posiadane papiery wartościowe nie posiada

| Lp. | Wyszczególnienie | Liczba | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------|--------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1. | Akcje i udziały | | | | | |
| 2. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | |

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 7

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności nie dokonano

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|------------------|----------------------------------|--|---------------|-------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | | | | | | |
| 2. | | | | | | |

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

Tabela nr 8

Informacja o stanie rezerw nie utworzono

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku* | Rozwiązanie w ciągu roku** | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty | | | | | |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty | | | | | |
| 3. | Ogółem rezerwy | | | | | |

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: brak zobowiązań długoterminowych.

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

Tabela nr 9

Zobowiązania według okresów wymagalności

Zobowiązania według okresów wymagalności:

| Lp. | Zobowiązania | Okres wymagalności | | | | | | Razem | |
|-----|--|----------------------------|----|---------------------------|----|------------------|----|-------|----|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | | |
| | | stan na | | | | | | | |
| | | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ |
| | a) kredyty i pożyczki | | | | | | | | |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | |
| | c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) | | | | | | | | |
| | d) zobowiązania wobec budżetów | | | | | | | | |
| | e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | | | | |
| | g) z tytułu wynagrodzeń | | | | | | | | |
| | h) pozostałe | | | | | | | | |
| | Razem | | | | | | | | |

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

Tabela nr 10

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi) nie wystąpiły

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązań | Dodatkowe informacje |
|-----|---|------------------|----------------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości | | |
| 2. | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości | | |

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela nr 11

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku nie wystąpiły

| Lp. | Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
|-----|---------------------------------------|--------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku |
| 1. | Weksle | | | | | | | | |
| 2. | Hipoteka | | | | | | | | |
| 3. | Zastaw, w tym: zastaw skarbowy | | | | | | | | |
| 4. | Inne (gwarancja bankowa, kara umowna) | | | | | | | | |
| 5. | Ogółem | | | | | | | | |

1.12. Łączną 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 12

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych nie wystąpiły

| Lp. | Tytuł zobowiązania warunkowego | Stan | |
|-----|--|-----------------------------|---------------------------|
| | | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1. | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych | | |
| 2. | Kaucje i wadia | | |
| 3. | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy | | |
| 4. | Nieuznane roszczenia wierzycieli | | |
| 5. | Inne | | |
| 6. | Ogółem | | |

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 13

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych nie wystąpiły

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na | |
|-----|---|--------------------------|------------------------|
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku) | | |
| 2. | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu) | | |

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 14

Otrzymane gwarancje i poręczenia nie wystąpiły

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------|-------|----------------------|
| 1. | Otrzymane gwarancje | | |
| 2. | Otrzymane poręczenia | | |
| 3. | Ogółem: | | |

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 15

Wypłacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|---|-----------|----------------------|
| 1. | Odprawy emerytalne i rentowe | 36 511,20 | |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 32 566,80 | |
| 3. | Inne : ekwiwalenty i wydatki wynikające z BHP/ odzież ochronna, okulary korek./ | 6 000,00 | |
| 4. | Zapomogi zdrowotne dla nauczycieli | 23 773,00 | |
| 5. | Ogółem: | 98 851,00 | |

1.16. inne informacje

Podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe.
W zakresie danych w rachunku strat i zysków w 2020 r. wystąpiły wykluczenia:
W poz. B III usługi obce w kwocie 1 623,29 zł – usługi Zakładu Komunalnego w Jasienicy.
W poz. B IV podatki i opłaty kwota 15 168,48 zł opłata za śmieci i trwały zarząd dla G. Jasienica

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 16

Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|---------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|----------------------|
| 1. | Materiały | | | | | |
| 2. | Towary | | | | | |

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 17

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie nie wystąpiły

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | | |

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 18

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-----------|---|
| 1. | Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie | 42 472,53 | Pomoc publiczna w formie zwolnienia z opłacania należności ZUS (COVID -19- DZ.U.U.E C 911 z 20.03.2020). |
| 2. | Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie | | |

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.

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

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

| Lp. | Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie- w osobach |
|-----|---|------------------------------------|
| 1. | Pracownicy umysłowi | 13 |
| 2. | Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 1 |
| 3. | Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju | --- |
| 4. | Uczniowie | --- |
| 5. | Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych | --- |
| 6. | Ogółem | 14 |

W tej pozycji podaje się dane wykazane w sprawozdaniach sporządzonych na potrzeby Głównego Urzędu Statystycznego, a wypełniają ją wszystkie jednostki.

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty
- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym
- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym
- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| 1.3 | adres jednostki |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| 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 |
| | Tabela 1 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Tabela 2 |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | Tabela 4 |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | Tabela 5 |
| 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 |
| 1.7. | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| 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 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| c) | powyżej 5 lat |
| 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 |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| 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 |
| 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 |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| 1.16. | inne informacje |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość 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 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| 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 |
| 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 |

(główny księgowy)

mgr Alicja Kominek

(rok, miesiąc, dzień)

26. 03. 2021

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Obsługi Szkoły i Przedszkoli
W JASIEŃCIE
Urszula Bujok