

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rudzicy

43-394 Rudzica 52

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
im. Jana Pawła II  
w RudzicyNumer identyfikacyjny REGON 3-394 RUDZICA 52 - tel. 0.33 815 27 18  
072913150 EGON 072913150 NIP 937-24-29-483

Bilans

jednostki budżetowej  
lub samorządowego zakładu  
budżetowego

sporządzony

na dzień: 2020-12-31

Wpł.  
dnia:

Adresat

Gmina Jasienica

URZĄD GMINY  
W JASIEŃCICY

2021-03-29

| AKTYWA   | Stan na<br>początek roku | Stan na<br>koniec roku | PASYWA  | 1. dz<br>Podpis | Stan na początek<br>roku | Stan na<br>koniec roku |
|--|--------------------------|------------------------|---|-----------------|--------------------------|------------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | 4 665 093,12             | 6 403 560,96           | <b>A. Fundusze</b>  |                 | 4 171 902,90             | 5 971 699,54           |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>  | 0,00                     | 0,00                   | <b>I. Fundusz jednostki</b>   |                 | 10 539 103,96            | 13 025 351,74          |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | 4 665 093,12             | 6 403 560,96           | <b>II. Wynik finansowy netto</b>  |                 | -6 367 201,06            | -7 053 652,20          |
| <b>1. Środki trwałe</b>  | 4 665 093,12             | 6 403 560,96           | <b>I. Zysk netto (+)</b>  |                 | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>1.1 Grunty</b>  | 129 198,00               | 129 198,00             | <b>2. Strata netto (-)</b>  |                 | -6 367 201,06            | -7 053 652,20          |
| <b>1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b> | 0,00                     | 0,00                   | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>                   |                 | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>   | 4 392 758,03             | 6 148 783,89           | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>  |                 | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>1.3 Urządzenia techniczne i maszyny</b>   | 132 549,90               | 118 962,07             | <b>B. Fundusze placówek</b>   |                 | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>1.4 Środki transportu</b>   | 0,00                     | 0,00                   | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>   |                 | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>1.5 Inne środki trwałe</b>  | 10 587,19                | 6 617,00               | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>  |                 | 618 538,77               | 543 665,31             |
| <b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>   | 0,00                     | 0,00                   | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>   |                 | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>   | 0,00                     | 0,00                   | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>   |                 | 618 538,77               | 543 665,31             |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  | 0,00                     | 0,00                   | <b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>  |                 | 12 026,73                | 18 633,96              |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>   | 0,00                     | 0,00                   | <b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>   |                 | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>1. Akcje i udziały</b>  | 0,00                     | 0,00                   | <b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>                              |                 | 174 913,33               | 67 850,60              |
| <b>2. Inne papiery wartościowe</b>   | 0,00                     | 0,00                   | <b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>   |                 | 321 583,68               | 355 426,91             |
| <b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>   | 0,00                     | 0,00                   | <b>5. Pozostałe zobowiązania</b>  |                 | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>  | 0,00                     | 0,00                   | <b>6. Sumy obecne (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>                           |                 | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>  | 125 348,55               | 111 803,89             | <b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b> |                 | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>I. Zapasy</b>   | 11 316,42                | 7 748,05               | <b>8. Fundusze specjalne</b>  |                 | 110 015,03               | 101 753,84             |
| <b>1. Materiały</b>  | 11 316,42                | 7 748,05               | <b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>  |                 | 110 015,03               | 101 753,84             |
| <b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>  | 0,00                     | 0,00                   | <b>8.2. Inne fundusze</b>   |                 | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>3. Produkty gotowe</b>  | 0,00                     | 0,00                   | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>   |                 | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>4. Towary</b>   | 0,00                     | 0,00                   | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   |                 | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | 4 017,10                 | 2 302,00               |   |                 |                          |                        |
| <b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>   | 2 173,00                 | 2 302,00               |   |                 |                          |                        |
| <b>2. Należności od budżetów</b>   | 0,00                     | 0,00                   |   |                 |                          |                        |
| <b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>   | 0,00                     | 0,00                   |   |                 |                          |                        |
| <b>4. Pozostałe należności</b>   | 1 844,10                 | 0,00                   |   |                 |                          |                        |
| <b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>                                    | 0,00                     | 0,00                   |   |                 |                          |                        |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | 110 015,03               | 101 753,84             |   |                 |                          |                        |
| <b>1. Środki pieniężne w kasie</b>   | 0,00                     | 0,00                   |   |                 |                          |                        |
| <b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>   | 110 015,03               | 101 753,84             |   |                 |                          |                        |
| <b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>   | 0,00                     | 0,00                   |   |                 |                          |                        |
| <b>4. Inne środki pieniężne</b>  | 0,00                     | 0,00                   |   |                 |                          |                        |
| <b>5. Akcje lub udziały</b>  | 0,00                     | 0,00                   |   |                 |                          |                        |
| <b>6. Inne papiery wartościowe</b>   | 0,00                     | 0,00                   |   |                 |                          |                        |
| <b>7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>  | 0,00                     | 0,00                   |   |                 |                          |                        |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00                     | 0,00                   |   |                 |                          |                        |
| <b>Suma aktywów</b>  | 4 790 441,67             | 6 515 364,85           | <b>Suma pasywów</b>   |                 | 4 790 441,67             | 6 515 364,85           |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2021-03-26

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
W JASIEŃCICY

Urszula Bujas

(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20210323122247



Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej  
Zespół Szkolno-Przedszkolny w  
Rudzicy  
43-394 Rudzica 52  
Numer identyfikacyjny REGON  
072913150

# Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....

sporządzony na dzień  
2020-12-31

Adresat  
Gmina Jasienica

Wpł.  
dnia: 2021-03-29

1. dz ..... zał .....

Podpis .....

Stan na koniec roku poprzedniego

Stan na koniec roku bieżącego

| A      | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej   | 299 750,00    | 199 168,50    |
|--------|--|---------------|---------------|
| 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  | 299 750,00    | 199 168,50    |
| B      | Koszty działalności operacyjnej  | 6 673 239,95  | 7 291 101,60  |
| B.I    | Amortyzacja  | 192 273,94    | 197 553,23    |
| B.II   | Zużycie materiałów i energii   | 618 223,14    | 545 883,59    |
| B.III  | Usługi obce  | 117 525,03    | 148 936,25    |
| B.IV   | Podatki opłaty   | 14 256,00     | 5 952,00      |
| B.V    | Wynagrodzenia  | 4 375 146,79  | 4 879 191,29  |
| B.VI   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   | 1 344 966,15  | 1 504 431,00  |
| B.VII  | Pozostałe koszty rodzajowe   | 10 848,90     | 9 154,24      |
| 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)   | -6 373 489,95 | -7 091 933,10 |
| D      | Pozostałe przychody operacyjne   | 4 551,50      | 39 641,50     |
| D.I    | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00          | 0,00          |
| D.II   | Dotacje  | 0,00          | 0,00          |
| D.III  | Inne przychody operacyjne  | 4 551,50      | 39 641,50     |
| E      | Pozostałe koszty operacyjne  | 0,00          | 1 395,00      |
| 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          | 1 395,00      |
| F      | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)   | -6 368 938,45 | -7 053 686,60 |
| G      | Przychody finansowe  | 1 737,39      | 34,40         |
| G.I    | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00          | 0,00          |
| G.II   | Odsetki  | 1 737,39      | 34,40         |
| G.III  | Inne   | 0,00          | 0,00          |
| 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)   | -6 367 201,06 | -7 053 652,20 |
| 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)  | -6 367 201,06 | -7 053 652,20 |

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2021-03-26  
(rok-miesiąc-dzień)

Identyfikator sprawozdania: 20210323122652

DYREKTOR  
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w JASIIENICY  
Krzysztof Bujok  
(kierownik jednostki)



# URZĄD GMINY W JASZENICY

2021-03-29

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej  
Zespół Szkolno-Przedszkolny w  
Rudzicy  
43-394 Rudzica 52  
Numer identyfikacyjny REGON  
072913150

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**  
**im. Jana Pawła II**  
**w Rudzicy**  
**43-394 RUDZICA 52 - tel. 0 33 815 27 18**  
**sporządzony na dzień 2020-12-31**

Adresat  
Gmina Jasienica  
Wpł.  
dnia:

Stan na koniec roku  
poprzedniego

Stan na koniec roku bieżącego

| I Fundusz jednostki na początek okresu (BO) |  | 10 059 500,86 | 10 539 103,96 |
|---|--|---------------|---------------|
| I.1   | Zwiększenia funduszu (z tytułu)  |               |               |
| I.1.1                                       | Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 6 817 528,81  | 9 221 617,54  |
| I.1.2                                       | Zrealizowane wydatki budżetowe   | 0,00          | 0,00          |
| I.1.3                                       | Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 6 456 389,62  | 7 194 558,27  |
| I.1.4                                       | Środki na inwestycje   | 0,00          | 0,00          |
| I.1.5                                       | Aktualizacja wyceny środków trwałych   | 121 797,97    | 74 845,00     |
| I.1.6                                       | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00          | 0,00          |
| I.1.7                                       | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 239 341,22    | 1 952 214,27  |
| 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)   | 0,00          | 0,00          |
| I.2.1                                       | Strata za rok ubiegły  | 6 337 925,71  | 6 735 369,76  |
| I.2.2                                       | Zrealizowane dochody budżetowe   | 5 909 995,59  | 6 367 201,06  |
| I.2.3                                       | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 305 403,24    | 202 285,50    |
| I.2.4                                       | Dotacje i środki na inwestycje   | 0,00          | 0,00          |
| I.2.5                                       | Aktualizacja środków trwałych  | 121 797,97    | 74 845,00     |
| 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  | 0,00          | 0,00          |
| II  | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)  | 728,91        | 91 038,20     |
| III   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)   | 10 539 103,96 | 13 025 351,74 |
| III.1                                       | zysk netto   | -6 367 201,06 | -7 053 652,20 |
| III.2                                       | strata netto (-)   | 0,00          | 0,00          |
| III.3                                       | nadwyżka środków obrotowych  | -6 367 201,06 | -7 053 652,20 |
| IV  | Fundusz (poz. II+,-III)  | 0,00          | 0,00          |
|   |  | 4 171 902,90  | 5 971 699,54  |

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2021-03-26  
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
W JASZENICY

Grzegorz Bujak  
(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20210323152646



## INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY  
W JASIENICY

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wpł.  
dnia: 2021-03-29

1 Nazwa: Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rudzicy

Siedziba: Rudzica

adres jednostki: Rudzica 52, 43 – 394 Rudzica

podstawowy przedmiot działalności jednostki: działalność oświatowo- wychowawcza

1. dz ..... zał .....  
Podpis .....

2 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  
To okres od 01.01.2020 r do 1.12.2020 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 2017 r., 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  
ZSP Rudzica

Główne składniki aktywów trwałych

| 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 (3+7-11) | Zwiększenie 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 |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|-------|---|---|----------------------------------|-----------|---------------|---|-----------------------------------|---|---|---|---|---|-------------------------------------|----|----|---|------------------------|---|----------------------------------|----|----|----|------------|-----------|----|----|----|----|----|----|----|---|----|---|----|
|       |   |   | aktywacja                        | Przychody | przenieszenie |   | 4                                 | 5 | 6 |   |   |   | 7                                   | 8  | 9  |   |                        |   | 10                               | 11 | 12 | 13 | 14         | 15        | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |    |   |    |   |    |
| 1     | 2   | -   | 3                                | -         | -             | 5   | -                                 | 6 | - | 7   | -   | 8   | 9                                   | 10 | 11 | -                                       | 12                     | -   | 13                               | -  | 14 | -  | 15         | -         | 16 | -  | 17 | -  | 18 | -  | 19 | - | 20 | - | 21 |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
| 1.1   | licencje na użytkowanie programów komputerowych                                 | -   | -                                | -         | -             | -   | -                                 | - | - | -   | -   | -   | -                                   | -  | -  | -                                       | -                      | -   | -                                | -  | -  | -  | -          | -         | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | - | -  | - |    |
| 1.2   | pozostałe wartości niematerialne i prawne                                       | 30 129,97   | -                                | -         | -             | 1 051,00  | -                                 | - | - | -   | -   | -   | -                                   | -  | -  | -                                       | 31 180,97              | -   | 30 129,97                        | -  | -  | -  | 1 051,00   | -         | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | - | -  | - |    |
| I     | Razem wartości niematerialne i prawne   | 30 129,97   | -                                | -         | -             | 1 051,00  | -                                 | - | - | -   | -   | -   | -                                   | -  | -  | -                                       | 31 180,97              | -   | 30 129,97                        | -  | -  | -  | 1 051,00   | -         | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | - | -  | - |    |
| 2.1   | grunty  | 129 198,00  | -                                | -         | -             | -   | -                                 | - | - | -   | -   | -   | -                                   | -  | -  | -                                       | 129 198,00             | -   | -                                | -  | -  | -  | -          | -         | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | - | -  | - |    |
|       | grunty stanowiące własność i przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | -   | -                                | -         | -             | -   | -                                 | - | - | -   | -   | -   | -                                   | -  | -  | -                                       | -                      | -   | -                                | -  | -  | -  | -          | -         | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | - | -  | - |    |
| 2.1.1 |   | -   | -                                | -         | -             | -   | -                                 | - | - | -   | -   | -   | -                                   | -  | -  | -                                       | -                      | -   | -                                | -  | -  | -  | -          | -         | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | - | -  | - |    |
| 2.2   | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej                                    | 6 923 156,84  | -                                | -         | -             | 2 027 059,27                                    | -                                 | - | - | -   | -   | -   | -                                   | -  | -  | -                                       | 8 950 216,11           | -   | 2 530 398,81                     | -  | -  | -  | 179 995,21 | 91 038,20 | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | - | -  | - |    |
| 2.3   | środki transportu   | -   | -                                | -         | -             | -   | -                                 | - | - | -   | -   | -   | -                                   | -  | -  | -                                       | -                      | -   | -                                | -  | -  | -  | -          | -         | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | - | -  | - |    |
| 2.4   | inne środki trwałe  | 246 488,15  | -                                | -         | -             | -   | -                                 | - | - | -   | -   | -   | -                                   | -  | -  | -                                       | 246 488,15             | -   | 103 351,06                       | -  | -  | -  | 17 558,02  | -         | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | - | -  | - |    |
| 2.    | Razem środki trwałe   | 7 298 842,99  | -                                | -         | -             | 2 027 059,27                                    | -                                 | - | - | -   | -   | -   | -                                   | -  | -  | -                                       | 9 325 902,26           | -   | 2 633 749,87                     | -  | -  | -  | 197 553,23 | 91 038,20 | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | - | -  | - |    |
| 3.    | środki trwałe w budowie   | -   | -                                | -         | -             | -   | -                                 | - | - | -   | -   | -   | -                                   | -  | -  | -                                       | -                      | -   | -                                | -  | -  | -  | -          | -         | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | - | -  | - |    |
| 4.    | zaliczki na środki trwałe w budowie ( inwestycje)                               | -   | -                                | -         | -             | -   | -                                 | - | - | -   | -   | -   | -                                   | -  | -  | -                                       | -                      | -   | -                                | -  | -  | -  | -          | -         | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | - | -  | - |    |
| II    | Razem rzeczowe aktywa obrotowe  | 7 298 842,99  | -                                | -         | -             | 2 027 059,27                                    | -                                 | - | - | -   | -   | -   | -                                   | -  | -  | -                                       | 9 325 902,26           | -   | 2 633 749,87                     | -  | -  | -  | 197 553,23 | 91 038,20 | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | - | -  | - |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |
|       |   |   |                                  |           |               |   |                                   |   |   |   |   |   |                                     |    |    |   |                        |   |                                  |    |    |    |            |           |    |    |    |    |    |    |    |   |    |   |    |

**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<br>(nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie               | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu w trakcie<br>roku obrotowego |              | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(4 + 5 – 6) |
|   |                              |                                |  | zwiększenia                               | zmniejszenia |   |
| 1   | 2                            | 3                              | 4                                      | 5   | 6            | 7   |
| 1.  |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |  |   |              |   |
|   |                              | Wartość (zł)                   |  |   |              |   |
| 2.  |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |  |   |              |   |
|   |                              | 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<br>1 roku do 3 lat |    | powyżej<br>3 lat do 5 lat |    | powyżej<br>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:<br>(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:<br>– opłacone z góry czynsze<br>– prenumeraty<br>– 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   | 30 136,80  |                      |
| 2.  | Nagrody jubileuszowe   | 109 902,14 |                      |
| 3.  | Inne: ekwiwalenty i wydatki wynikające z BHP /odzież ochronna, okulary korek./ | 11 182,24  |                      |
| 4.  | Dodatek wiejski dla nauczycieli  | 262 997,37 |                      |
| 5.  | Dodatek na start   | 0          |                      |
| 6.  | 500+ nauczycieli   | 21 119,43  |                      |
| 7.. | Ogółem   | 435 337,98 |                      |

## 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 II zużycie materiałów i energii 3 445,04 zł za zużycie energii dla G. Jasienica.

Ruch

W poz. B III usługi obce kwota 1 658,10 zł usługi Zakładu Komunalnego w Jasienicy  
 W poz. B IV podatki i opłaty kwota 5 952,00 zł opłata za śmieci dla G. Jasienica  
 W poz. A VI przychody budżetowe kwota wyłączenia to 2 624,00 zł jako dochody z GOPS w Jasienicy.

W bilansie na stronie pasywa, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, I zobowiązania z tytułu dostaw i usług kwota 1 195,87 zł za zużycie energii dla G. Jasienica.

W zakresie zmian w funduszu poz.I.1.6. nieodpłatnie otrzymany majątek- kwota wyłączenia to 1 952 214,27 zł majątek otrzymany decyzją od Gminy Jasienica, poz.I.2.9.inne zmniejszenia- kwota 91 038,20 zł umorzenie majątku przekazanego z Gminy Jasienica

2.

### 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

| Lp. | Wyszczególnienie   | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1.  | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:<br>- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym<br>- 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:<br>- o nadzwyczajnej wartości,<br>- które wystąpiły incydentalnie |       |                      |
| 2.  | Koszty:<br>- o nadzwyczajnej wartości,<br>- 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<br>/w osobach/ |
|-----|---|--|
| 1.  | Pracownicy umysłowi                                       | 67                                     |
| 2.  | Pracownicy na stanowiskach robotniczych                   | 26                                     |
| 3.  | Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju               | ---                                    |
| 4.  | Uczniowie   | ---                                    |
| 5.  | Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych | 3                                      |
| 6.  | Ogółem  | 96                                     |

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

|            |   |
|------------|---|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 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   |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>   |
| 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, rozwiązaniu 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. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
| 1.12. | łącznie 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. | łącznie 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)

Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli

WASILENICY

Urszula Bujok