

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZSP w Mazańcowicach im. A.Mickiewicza</b> 43-391 Mazańcowice 162 Numer identyfikacyjny REGON 072868797		<b>Bilans</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2020-12-31		Adresat <b>URZĄD GMINY</b> <b>Gmina Jasienica</b> <b>W JASIENICY</b> 2021-03-29 Wpł. dnia:	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	11 998 941,60	11 577 982,45	<b>A. Fundusze</b>	11 395 602,20	11 111 568,06
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	504,81	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	19 409 609,17	19 243 768,18
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	11 998 436,79	11 577 982,45	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-8 014 006,97	-8 132 200,12
1. Środki trwałe	11 998 436,79	11 577 982,45	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	47 347,72	47 347,72	2. Strata netto (-)	-8 014 006,97	-8 132 200,12
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 922 067,39	11 509 642,26	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	21 131,68	15 732,47	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	7 890,00	5 260,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	766 262,84	505 717,16
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	766 262,84	505 717,16
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	39 106,40	23 726,13
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	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	201 930,58	72 397,52
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	370 556,08	378 884,38
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	162 923,44	39 302,77	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	5 458,66	5 193,64	8. Fundusze specjalne	154 669,78	30 709,13
1. Materiały	5 458,66	5 193,64	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	154 669,78	30 709,13
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	2 795,00	3 400,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 795,00	3 400,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	154 669,78	30 709,13			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	154 669,78	30 709,13			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>12 161 865,04</b>	<b>11 617 285,22</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>12 161 865,04</b>	<b>11 617 285,22</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

mgr Aliza Kominek

(główny księgowy)

2021-03-24

(rok-miesiąc-dzień)

**DYREKTOR**  
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w JASIENICY

Orszula Biślik

(kierownik jednostki)



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

URZĄD GMINY  
W JASIEŃCICY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZSP w Mazańcowicach im. A. Mickiewicza 43-391 Mazańcowice 162		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....	Adresat Gmina Jasienica	
Numer identyfikacyjny REGON 072868797			Wpł. dnia: 2021-03-29	
		sporządzony na dzień 2020-12-31		1 dz 10000
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>388 759,21</b>	<b>233 942,55</b>	
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	388 759,21	233 942,55	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 481 754,69</b>	<b>8 428 821,24</b>	
B.I	Amortyzacja	421 463,92	420 959,15	
B.II	Zużycie materiałów i energii	834 797,13	638 157,74	
B.III	Usługi obce	255 692,20	153 463,12	
B.IV	Podatki opłaty	10 692,00	4 464,00	
B.V	Wynagrodzenia	5 313 478,54	5 497 196,99	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 625 490,04	1 697 942,03	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20 140,86	16 638,21	
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	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-8 092 995,48</b>	<b>-8 194 878,69</b>	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>77 057,20</b>	<b>62 180,43</b>	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	77 057,20	62 180,43	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-8 015 938,28</b>	<b>-8 132 698,26</b>	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 931,31</b>	<b>498,14</b>	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	1 755,93	498,14	
G.III	Inne	175,38	0,00	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
H.I	Odsetki	0,00	0,00	
H.II	Inne	0,00	0,00	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-8 014 006,97</b>	<b>-8 132 200,12</b>	
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-8 014 006,97</b>	<b>-8 132 200,12</b>	

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2021-03-24

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w JASIEŃCICY

Urszula Bujek

(kierownik jednostki)



URZĄD GMINY

W JASIENICY

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZSP w Mazańcowicach im. A. Mickiewicza 43-391 Mazańcowice 162		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2020-12-31		Adresat Gmina Jasienica	
Numer identyfikacyjny REGON 072868797		REGON 072868797		Wpł. dnia: 2021-03-29	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		19 550 953,13		19 409 609,17	
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)		7 890 769,62		8 113 758,35	
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		7 890 769,62		8 113 758,35	
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 trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00		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)		8 032 113,58		8 279 599,34	
I.2.1 Strata za rok ubiegły		7 580 729,58		8 014 006,97	
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		451 178,72		265 592,37	
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		205,28		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	
<b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		19 409 609,17		19 243 768,18	
<b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		-8 014 006,97		-8 132 200,12	
III.1 zysk netto		0,00		0,00	
III.2 strata netto (-)		-8 014 006,97		-8 132 200,12	
III.3 nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00	
<b>IV Fundusz (poz. II+, -III)</b>		11 395 602,20		11 111 568,06	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2021-03-24

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
W JASIENICY

Iwona Bujak

(kierownik jednostki)

Wpł.  
dnia: 2021 -03- 29

1. dz ..... zał .....  
Podpis .....

**1 Nazwa: Zespół Szkolno-Przedszkolny w Mazańcowicach**  
**Siedziba: Mazańcowice**  
**adres jednostki: Mazańcowice 162, 43-391 Mazańcowice**  
**podstawowy przedmiot działalności jednostki: działalność oświatowo wychowawcza**

**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 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 trwałe 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 nominałów rzeczywistych; zapasów w cenach zakupu, środki pieniężne według nominałów 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 Mazańcowice

Główne składniki aktywów trwałych

lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	2	3	Zwiększenie wartości początkowej			7	Zmniejszenie wartości początkowej			11	12	13	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			17	18	19	Wartość netto składników aktywów	
				4	5	6		8	9	10				14	15	16				20	21
		Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	Przychody	przebieżenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	wartość początkowa na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
1																					
1.1	licencje na użytkowanie programów komputerowych	8 569,41	-	-	-	-	-	-	-	-	8 569,41	8 064,60	504,81	-	-	504,81	-	8 569,41	504,81	-	
1.2	pozostałe wartości niematerialne i prawne	57 505,07	-	3 889,10	-	3 889,10	-	-	-	-	61 394,17	57 505,07	3 889,10	-	-	3 889,10	-	61 394,17	-	-	
<b>I</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>66 074,48</b>	-	<b>3 889,10</b>	-	<b>3 889,10</b>	-	-	-	-	<b>69 963,58</b>	<b>65 569,67</b>	<b>4 393,91</b>	-	-	<b>4 393,91</b>	-	<b>69 963,58</b>	<b>504,81</b>	-	
2.1	grunty	47 347,72	-	-	-	-	-	-	-	-	47 347,72	-	-	-	-	-	-	-	47 347,72	47 347,72	
2.1.1	grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2	budynki, lokale i obiekty	16 497 005,07	-	-	-	-	-	-	-	-	16 497 005,07	4 574 937,68	412 425,13	-	-	412 425,13	-	4 987 362,81	11 922 067,39	11 509 642,26	
2.3	inżynierii lądowej i środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.4	inne środki trwałe	103 120,05	-	-	-	-	-	-	-	-	103 120,05	74 098,37	8 029,21	-	-	8 029,21	-	82 127,58	29 021,68	20 992,47	
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>16 647 472,84</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>16 647 472,84</b>	<b>4 649 036,05</b>	<b>420 454,34</b>	-	-	<b>420 454,34</b>	-	<b>5 069 490,39</b>	<b>11 998 436,79</b>	<b>11 577 982,45</b>	
3.	środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa obrotowe</b>	<b>16 647 472,84</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>16 647 472,84</b>	<b>4 649 036,05</b>	<b>420 454,34</b>	-	-	<b>420 454,34</b>	-	<b>5 069 490,39</b>	<b>11 998 436,79</b>	<b>11 577 982,45</b>	

**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 <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				

**1.5. Wartość niemortyzowanych 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

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										
	<b>Razem</b>										

**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.	<b>Ogółem:</b>		

**1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Tabela 15

**Wypłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	64 346,97	
2.	Nagrody jubileuszowe	70 657,42	
3.	Inne : ekwiwalenty i wydatki wynikające z BHP /odzież ochronna, okulary korek./	6 296,44	
4.	Dodatki wiejskie dla nauczycieli	306 719,79	
5.	Dodatek na start	4 000,00	
6.	500+ nauczycieli	19 550,94	
7.	<b>Ogółem:</b>	<b>471 571,56</b>	

## 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 13 653,58 zł za zużycie energii dla G. Jasienica.

W poz. B IV podatki i opłaty kwota 4 464,00 zł opłata za śmieci dla G. Jasienica

W poz. A VI przychody budżetowe kwota wyłączenia to 770,00 zł jako dochody z GOPS w Jasienicy.

## 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		
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	78
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	33
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	4
6.	<b>Ogółem</b>	115

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)

CELINA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(rok, miesiąc, dzień)

24. 03. 2024

(kierownik jednostki)

Gminnego Zespołu Obsługi Szkół - Przedszkoli

Urszula Bujok