

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Bilans | | jedenstki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | |
|---|-----------------------|-------------------------------------|--|---|---------------------|
| SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 BYSTRA im. Synów Putku w Bystrej 43-360 Bystra, ul. Klimczoka 68 | | sporządzony na dzień: 2020-12-31 | | Adres: GMINA W WILKOWICACH WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE Data: 30.03.2021 WILKOWICE Liczba załączników: Podpis: | |
| Numer identyfikacyjny REGON 070688358 | | | | | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 1 294 649,20 | 1 211 018,75 | A. Fundusze | 1 154 235,26 | 1 054 192,07 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 3 485 801,28 | 3 437 620,75 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 294 649,20 | 1 211 018,75 | II. Wynik finansowy netto | -2 331 566,02 | -2 383 428,68 |
| 1. Środki trwałe | 1 294 649,20 | 1 211 018,75 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Grunty | 31 116,00 | 31 116,00 | 2. Strata netto (-) | -2 331 566,02 | -2 383 428,68 |
| 1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 154 098,43 | 1 091 195,66 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 109 434,77 | 88 707,09 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 271 162,99 | 284 668,48 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 271 162,99 | 284 668,48 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 3 711,46 | 6 657,81 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 21 902,46 | 24 593,20 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 115 145,87 | 128 953,37 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 130 749,05 | 127 841,80 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 345,85 | 3 377,70 | 8. Fundusze specjalne | 130 403,20 | 124 464,10 |
| 1. Materiały | 345,85 | 3 377,70 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 130 403,20 | 124 464,10 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 80 738,34 | 94 918,34 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 80 738,34 | 94 918,34 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 49 664,86 | 29 545,76 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 49 664,86 | 29 545,76 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| Suma aktywów | 1 425 398,25 | 1 338 860,55 | Suma pasywów | 1 425 398,25 | 1 338 860,55 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Orwał
(główny księgowy)

2021-03-30

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkoły i Przedszkoli
w Wilkowicach

Ewa Jank

(kierownik jednostki)

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

| | | | | |
|---|--|------------------------------------|-------------------------------|--|
| SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 43-360 Bystra, ul. Klimczoka 68 BYSTRA | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE | URZĄD GMINY w WILKOWICACH | |
| | | | DZIENNIK PODAWCZY | |
| Numer identyfikacyjny REGON 070688358 | sporządzony na dzień 2020-12-31 | | Data wpl. 30. 03. 2021 | |
| | | | Miejsce wystawienia | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | |
| A | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 56 797,52 | 36 666,69 | |
| 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 | 56 797,52 | 36 666,69 | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 2 392 127,10 | 2 526 821,26 | |
| B.I | Amortyzacja | 83 630,45 | 83 630,45 | |
| B.II | Zużycie materiałów i energii | 156 884,93 | 160 744,81 | |
| B.III | Usługi obce | 96 120,64 | 43 508,30 | |
| B.IV | Podatki opłaty | 3 264,00 | 2 550,12 | |
| B.V | Wynagrodzenia | 1 568 609,84 | 1 688 932,08 | |
| B.VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 480 877,85 | 544 369,17 | |
| B.VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 2 739,39 | 3 086,33 | |
| B.VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| B.IX | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 | |
| B.X | Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 | |
| C | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -2 335 329,58 | -2 490 154,57 | |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 3 709,33 | 107 227,97 | |
| D.I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| D.II | Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| D.III | Inne przychody operacyjne | 3 709,33 | 107 227,97 | |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 530,66 | |
| 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 | 530,66 | |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -2 331 620,25 | -2 383 457,26 | |
| G | Przychody finansowe | 54,23 | 28,58 | |
| G.I | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | |
| G.II | Odsetki | 54,23 | 28,58 | |
| 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) | -2 331 566,02 | -2 383 428,68 | |
| J | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | |
| L | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -2 331 566,02 | -2 383 428,68 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Orłowska
Iwona Orłowska
(główny księgowy)

2021-03-30

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkoł i Przedszkoli
w Wilkowicach

Julia Wysocka
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa : Szkoła Podstawowa Nr 1

Siedziba : Bystra

Adres jednostki : ul. Klimczoka 68, 43-360 Bystra

Podstawowy przedmiot działalności jednostki : Praca dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
Sprawozdanie za 2020 rok

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne.

Jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania

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

- 1) aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
- 2) dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia :
 - a) składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok, o wartości początkowej powyżej 500 zł; jednak do wartości 10 000 zł; jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Składniki te wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, jednocześnie zaliczając je bezpośrednio w koszty,
 - b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych,

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|--------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|
| 2.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 540 482,61 | | | | | | | | 2 540 482,61 |
| 2.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 313 914,23 | | | | | | | | 313 914,23 |
| 2.4 | Inne środki trwałe | 8 393,60 | | | | | | | | 8 393,60 |
| 2 | Razem środki trwałe | 2 893 906,44 | | | | | | | | 2 893 906,44 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) | 2 893 906,44 | | | | | | | | 2 893 906,44 |

| Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18) | Wartość netto składników aktywów | |
|--|-------------------------------------|-----------------------------|--------|---|------------------------|---|---|--|
| | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | stan na początek roku obrotowego (3 – 13) | Stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 3 108,70 | | | 940,00 | 940,00 | | 4 048,70 | | |
| 3 108,70 | | | 940,00 | 940,00 | | 4 048,70 | | |
| | | | | | | | 31 116,00 | 31 116,00 |
| 1 386 384,18 | | 62 902,77 | | 62 902,77 | | 1 449 286,95 | 1 154 098,43 | 1 091 195,66 |
| 204 479,46 | | 20 727,68 | | 20 727,68 | | 225 207,14 | 109 434,77 | 88 707,09 |
| 8 393,60 | | | | | | 8 393,60 | | |
| 1 599 257,24 | | 83 630,45 | | 83 630,45 | | 1 682 887,69 | 1 294 649,20 | 1 211 018,75 |
| 1 599 257,24 | | 83 630,45 | | 83 630,45 | | 1 682 887,69 | 1 294 649,20 | 1 211 018,75 |

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

Tabela 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

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

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

Tabela 3

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu |
|-----|--|---------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | Nie dotyczy | | | |
| 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 4

Grunty w wieczystym użytkowaniu

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

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela 5

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

| 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 | Nie dotyczy | | | |
| 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 6

Posiadane papiery wartościowe

| Lp. | Wyszczególnienie | Liczba | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------|-------------|--|-------------|--------------|--------------------------------------|
| 1. | Akcje i udziały | Nie dotyczy | | | | |
| 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 7

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

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

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

Tabela 8

Informacja o stanie rezerw

| 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 | Nie dotyczy | | | | |
| 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:

- 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 | | |
| | | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ | BO |
| | 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 | Nie dotyczy | | | | | | |
| | Razem | | | | | | | |

1.10. Kwota 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 10

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

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

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 11

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

| 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 |
| 1. | Weksle | Nie dotyczy | | | | | | |
| 2. | Hipoteka | | | | | | | |
| 3. | Zastaw, w tym: zastaw skarbowy | | | | | | | |
| 4. | Inne (gwarancja bankowa, kara umowna) | | | | | | | |
| 5. | Ogółem | | | | | | | |

1.12. Łączna kwota 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 12

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

| Lp. | Tytuł zobowiązania warunkowego | Stan | |
|-----|--|-----------------------------|---------------------------|
| | | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1. | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych | Nie dotyczy | |
| 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 kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tabela 13

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

| 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) | Nie dotyczy | |
| 2. | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu) | | |

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 14

Otrzymane gwarancje i poręczenia

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 15

Wypłacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|---|------------|----------------------|
| 1. | Odprawy emerytalne | 12 500,00 | |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 12 625,42 | |
| 3. | Świadczenia z ZFŚŚ | 112 450,62 | |
| 4. | Dodatki wiejskie nauczycieli | 83 802,09 | |
| 5. | Dofinansowanie zakupu sprzętu komputerowego do prowadzenia zajęć zdalnych dla nauczycieli | 9 984,90 | |
| 6. | Zakup odzieży ochronnej w ramach BHP | 650,00 | |
| | Ogółem: | 232 013,03 | |

1.16. Inne informacje

Podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe.

Brak takich informacji.

2

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 16

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|---------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|----------------------|
| 1. | Materiały | Nie dotyczy | | | | |
| 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: odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | Nie dotyczy | |

| | |
|---|--|
| - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | |
|---|--|

2.3. Kwota 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: | | |
| | - zwrot składek ZUS „tarcza” (dochody) | 52 067,45 | |
| | - zwolnienie z opłacania składek ZUS „tarcza” (wydatki) | 43 078,61 | |
| | - odszkodowanie od ubezpieczyciela za szkodę wyrządzoną na majątku | 11 300,00 | |
| 2. | Koszty: - likwidacja artykułów żywnościowych w magazynie stołówki szkoły w związku z zamknięciem placówki w czasie pandemii COVID-19 | 530,66 | |

2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Brak

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 |
|-----|---|-------------------------|
| 1. | Pracownicy umysłowi | 25,83 |
| 2. | Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 5 |
| 3. | Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju | |
| 4. | Uczniowie | |
| 5. | Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych | |
| 6. | Ogółem | 30,83 |

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

Z up. Głównego Księgowego
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkovicach

.....
Genowefa Włodarz
(główny księgowy)

2021-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkovicach

.....
Magdalena
(kierownik jednostki)