

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zes pól Szkolno-Przedszkolny w Poniszowicach ul. Gliwicka 32 44-172 Poniszowice 365109346 Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		Adresat Gmina Rudziniec ul. Gliwicka 26 44-160 Rudziniec	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	3 961 471,19	3 843 693,73	<b>A. Fundusze</b>	3 849 218,38	3 699 669,95
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 179 841,73	6 288 005,63
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 961 471,19	3 843 693,73	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 330 623,35	-2 588 335,68
1. Środki trwałe	3 961 471,19	3 843 693,73	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	30 888,00	30 888,00	2. Strata netto (-)	-2 330 623,35	-2 588 335,68
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 908 511,19	3 794 509,73	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 872,00	3 696,00	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	17 200,00	14 600,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	149 110,48	174 492,28
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	149 110,48	174 492,28
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 131,69	6 968,19
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 733,87	23 211,38
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	104 282,47	122 651,09
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	400,00	88,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	36 857,67	30 468,50	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	5 243,68	1 674,38	8. Fundusze specjalne	21 562,45	21 573,62
1. Materiały	5 243,68	1 674,38	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 562,45	21 573,62
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	26 348,04	17 233,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 075,54	152,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	22 272,50	17 081,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 265,95	11 560,62			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 265,95	11 560,62			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 998 328,86</b>	<b>3 874 162,23</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 998 328,86</b>	<b>3 874 162,23</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
CUW

mgr Renata Anioł

(główny księgowy)

**STARSZA KSIĘGOWA**

Barbara Pająk

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR CUW**

mgr Sylwia Stopa

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Poniszowicach ul. Gliwicka 32 44-172 Poniszowice  365109346 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 r.	Adresat Gmina Rudziniec ul. Gliwicka 26 44-160 Rudziniec	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 175 633,58	6 179 841,73
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 311 743,11	2 509 357,44
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 311 743,11	2 509 357,44
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 307 534,96	2 401 193,54
2.1. Strata za rok ubiegły		2 213 134,86	2 330 623,35
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		94 382,16	70 570,19
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		17,94	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 179 841,73	6 288 005,63
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-2 330 623,35	-2 588 335,68
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2 330 623,35	-2 588 335,68
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		3 849 218,38	3 699 669,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

CUW

mgr Renata Anioł

(główny księgowy)

STARSZA KSIĘGOWA

Barbara Preś

(rok, miesiąc, dzień)

2021.03.18

DYREKTOR CUW

mgr Sylwia Stopa

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Poniszowicach ul. Gliwicka 32 44-172 Poniszowice  365109346 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	Adresat Gmina Rudziniec ul. Gliwicka 26 44-160 Rudziniec	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	96 834,98	64 894,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	96 834,98	64 894,00	
I. Amortyzacja	2 436 565,99	2 673 302,36	
II. Zużycie materiałów i energii	118 976,71	117 777,46	
III. Usługi obce	301 019,26	264 346,05	
IV. Podatki i opłaty	65 360,44	56 167,16	
V. Wynagrodzenia	16 405,00	16 830,60	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 464 747,95	1 686 536,94	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	460 585,33	524 307,09	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 471,30	7 337,06	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	0,00		
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	-2 339 731,01	-2 608 408,36	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9 076,90	20 082,60	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	9 076,90	20 082,60	
I. Koszty inwestycji finansowane ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałowym rachunku	0,00	10,12	
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	0,00	10,12	
<b>G. Przychody finansowe</b>	-2 330 654,11	-2 588 335,88	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	30,76	0,20	
II. Odsetki	0,00	0,00	
III. Inne	30,76	0,20	
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne	0,00	0,00	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	0,00	0,00	
<b>J. Podatek dochodowy</b>	-2 330 623,35	-2 588 335,68	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00	
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	0,00	0,00	
	-2 330 623,35	-2 588 335,68	

SŁOWNY KSIĘGOWY

GUW

mgr Renata Anioł

(główny księgowy)

STARSZA KSIĘGOWA

Barbara Preś

2021.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR GUW

mgr Sylwia Stopa  
(kierownik jednostki)

-Kopie-

Załącznik nr 5 do „Instrukcji sporządzania łącznego sprawozdania finansowego Gminy Rudziniec oraz dokonywania wyłączeń wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym”

1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki - w sprawozdaniu jednostkowym należy podać nazwę jednostki budżetowej, bądź samorządowego zakładu budżetowego
	<b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Poniszowicach</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Poniszowice</b>
1.3	adres jednostki
	<b>44-172 Poniszowice ul.Gliwicka 32</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki - zgodnie ze statutem

<b>Jednostka prowadzi działalność oświatową w zakresie nauczania, wychowania i opieki</b>		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	<b>01 stycznia 2020 r do 31 grudnia 2020 r</b>	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe - dotyczy sprawozdania łącznego	
	<b>NIE</b>	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	zasady rachunkowości przyjęte przez jednostkę	uwagi
środki trwałe	dla środków trwałych o wartości ponad 10.000 zł dokonuje się umorzenia w czasie, stosując liniową metodę amortyzacji oraz stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych	dla środków trwałych o wartości ponad 10.000 zł, za wyjątkiem pomocy dydaktycznych, dokonuje się umorzenia w czasie, stosując liniową metodę amortyzacji oraz stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych

	<p>środki trwałe o wartości od 1.000 zł, a nieprzekraczającej 10.000 zł umarżane są jednorazowo przez wpisanie w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania</p>	<p>środki trwałe o wartości od 1.000 zł, a nieprzekraczającej 10.000 zł, a nieprzekraczającej 10.000 zł, pomoce dydaktyczne od wartości 500 zł oraz księgozbiory bez względu na wartość umarżane są jednorazowo przez wpisanie w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania</p>
	<p>dla środków trwałych o wartości niższej niż 1.000zł ewidencji nie prowadzi się, z zastrzeżeniem składników zakupionych na potrzeby pomieszczeń przekazanych do użytkowania przez Rady Sołeckie, dla których ewidencja prowadzona jest od wartości 100 zł oraz poniżej 3.500zł</p>	<p>dla środków trwałych o wartości niższej niż 1.000zł ewidencji nie prowadzi się</p>
	<p>ewidencją ilościową objęte są bez względu na ich wartość: meble i dywany oraz składniki zakupione na potrzeby realizacji zadań z zakresu ochrony środowiska i utrzymania dróg, a także wszystkie składniki o wartości powyżej 1.000 zł oraz niżej niż 3.500 zł</p>	<p>ewidencją ilościową objęte są bez względu na ich wartość: meble i dywany oraz wszystkie składniki o wartości powyżej 1.000 zł oraz niżej niż 3.500 zł</p>
	<p>ewidencją ilościowo-wartościową objęte są : sprzęt komputerowy bez względu na wartość; sprzęt elektroniczny, elektryczny oraz narzędzia o wartości ponad 500 zł, a także wszystkie składniki o wartości równej i wyższej 3.500 zł oraz nieprzekraczającej 10.000 zł</p>	<p>ewidencją ilościowo-wartościową objęte są : sprzęt komputerowy i księgozbiory bez względu na wartość; sprzęt elektroniczny, elektryczny, pomoce dydaktyczne oraz narzędzia o wartości ponad 500 zł, a także wszystkie składniki o wartości równej i wyższej 3.500 zł oraz nieprzekraczającej 10.000 zł</p>
amortyzacja	<p>dla aktywów umarżanych w czasie dokonuje się amortyzacji jednorazowo na koniec roku obrotowego</p>	

wartości niematerialne i prawne	dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości ponad 10.000 zł dokonuje się umorzenia w czasie, stosując liniową metodę amortyzacji oraz stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych	
	wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000zł umarzane są jednorazowo przez wpisanie w koszty w momencie przyjęcia do używania	
gospodarka materiałowa	nie prowadzi się ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia i odnoszone w koszty.	Stan opaku oraz materiałów na potrzeby stołówki ustalany jest na dzień 31 grudnia i wyceniany według cen zakupu. Dla pozostałych materiałów nie prowadzi się ewidencji obrotu, zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia i odnoszone w koszty.
ewidencja kosztów	ewidencja kosztów prowadzona jest wyłącznie na kontach zespołu "4"	
rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie prowadzi się rozliczeń międzyokresowych kosztów	
dhugoterminowe aktywa finansowe	dhugoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia lub w cenie zakupu	Nie dotyczy

<p>krótkoterminowe aktywa finansowe</p>	<p>krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia</p>	
<p>Wartości niematerialne i prawne - cena nabycia lub koszt wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz skorygowane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p>		
<p>Środki trwałe - cena nabycia lub koszt wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz skorygowane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub powiększone o aktualizację na podstawie odrębnych przepisów.</p>		
<p>Środki trwałe w budowie (inwestycje) - koszty pozostające w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p>		
<p>Długoterminowe aktywa finansowe - Cena nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p>	<p><b>Nie dotyczy</b></p>	



wycena bilansowa		Należności - Kwota wymaganej zapłaty (uwzględniająca również odsetki) pomniejszona o odpisy aktualizujące wartość. Należności aktualizuje się zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości oraz biorąc pod uwagę strukturę czasową wymagalności należności. Dla bieżących przeterminowanych należności (powstałych w 2020 roku) odpisu aktualizującego nie dokonuje się, z kolei powstałych w latach: 2019 - 2017 – w wysokości 20%, 2016 - 2015 – w wysokości 40%, 2014 i dawniej – w wysokości 60%.		
		Zobowiązania - Kwota wymagająca zapłaty (z uwzględnieniem odsetek)		
		Rezerwy na zobowiązania - Wiarygodny szacunek kwoty zobowiązania wynikającego ze zdarzeń przeszłych	Nie dotyczy	
próg istotności		próg istotności określono na poziomie: 1,5% sumy bilansowej, 1,5% przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej, 1,5% Funduszu		
5.		inne informacje		

II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- I.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, przenieszenia wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartości niematerialne i prawne - umarzone w czasie	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Pozostałe środki trwałe - umarzone jednorazowo	Pozostałe wartości niematerialne i prawne - umarzone jednorazowo			
									Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej:	aktualizacja
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00	651 547,27	12 903,10	0,00	16 795,00	315 874,32	1 490,77			
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	114 001,46	1 176,00	0,00	2 600,00	76 143,84	0,00			
aktualizacja											
amortyzacja za rok obrotowy			114 001,46	1 176,00		2 600,00	76 143,84				
inne											
Zmniejszenie umorzenia											
Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	765 548,73	14 079,10	0,00	19 395,00	392 018,16	1 490,77			
Wartość netto składników aktywów stan na początek roku	0,00	30 888,00	3 908 511,19	4 872,00	0,00	17 200,00	0,00	0,00			
Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku	0,00	30 888,00	3 794 509,73	3 696,00	0,00	14 600,00	0,00	0,00			

WYJAŚNIENIA

Jako przychód rozumnie się: zakup, nieodpłatne otrzymanie od podmiotów zewnętrznych, przyjęcie środków trwałych z budowy oraz ulepszenie istniejących środków trwałych.  
 Jako przenieszenie rozumnie się: przeniesienia związane ze zmianą grupy rodzajowej oraz przeniesienie aktywów między jednostkami.

Ruchny składników aktywów pomiędzy jednostkami podlegają wyłączeniu zgodnie z zapisami Zarządzenia.

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

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
---

WYJAŚNIENIA

Jednostka wypełnia tę część tylko w przypadku posiadania danych o aktualnej wartości rynkowej, wynikających między innymi z:

- 1) operatów szacunkowych,
- 2) decyzji ustalających opłaty z tytułu trwałego zarządu - w oparciu o wycenę rzeczoznawcy.

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

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Nie dotyczy

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie (według pozycji bilansu)	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Czynnik jakości powietrza	4 920,00			4 920,00
	Ogółem	4 920,00	0,00	0,00	4 920,00

WYJAŚNIENIA

Wartość należy określić w oparciu o posiadane umowy. W przypadku braku w umowie wskazania wartości, należy określić ją szacunkowo.

Środki trwale będące własnością Gminy, bądź jednostek podlegają wyłączeniu zgodnie z zapisami Zarządzenia.

**1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Nie dotyczy
-------------

- 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Nie dotyczy
-------------

WYJAŚNIENIA

Za wykorzystanie rozumie się wyksięgowanie należności umorzonych, przedawnionych lub nieściągalnych, na które wcześniej dokonano odpisu aktualizującego.

Za rozwiązanie rozumie się zmniejszenie odpisu aktualizującego w związku z ustaniem przyczyny dla której został zawieszony, w tym z tytułu wpłaty należności.



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

Nie dotyczy
-------------

**WYJAŚNIENIA**

Za wykorzystanie rozumnie się zmniejszenie utworzonej rezerwy w związku z powstaniem zobowiązania, na które została utworzona.

Za rozwiązanie rozumnie się ustanie przyczyny, dla której została utworzona rezerwa, a także zmniejszenie jej wartości w związku z uprzednim nadmiernym oszacowaniem.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat

Nie dotyczy
-------------

**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.**

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy
-------------

**1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie dotyczy

- 1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie**

Nie dotyczy
-------------

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

Nie dotyczy
-------------

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne, rentowe		
2.	Nagrody jubileuszowe	41 230,60	9 873,90/ - obsługa, 12 651,60/ - administracja 18 705,10/ - pedagog
3.	Ekwiwalent za urlop	2 395,52	760,32/ - obsługa 1 635,20/ - pedagog
4.	Inne	87 243,28	70 764,30/ - dodatek wiejski 10 500,00/ - pomoc zdrowotna 5 978,98/ - 500+ dla nauczycieli
<b>Ogółem</b>		<b>130 869,40</b>	

1.16. Inne informacje



**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Nie dotyczy
-------------

**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**

Nie dotyczy
-------------

**WYJAŚNIENIA**

Należy podać jedynie wartość środków trwałych wytworzonych siłami własnymi, np. przez pracowników jednostki.

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje  
zmiana kwalifikacji śr trwałych

Brak

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

CIW

*Muzyk*

mgr Renata Anioł

.....  
(główny księgowy)

STARSA KSIĘGOWA

2021.03.18  
(rok, miesiąc, dzień)

*Pręś*  
Barbara Pręś

DYREKTOR CIW

.....  
mgr *Sławomir Stepan*  
(kierownik jednostki)