

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY MESZNA w MIESZNEJ ul. Szkolna 1 42-300 MESZNA Numer identyfikacyjny REGON 240682953		Bilans <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i> sporządzony na dzień: 2020-12-31		Adresat WÓJTA GMINY W WILKOWICACH DZIENNIK PODAWCZY WILKOWICE wpi. 30.03.2021 Tłoczek	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 122 636,67	2 014 473,94	A. Fundusze	1 914 335,16	1 805 856,15
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 082 290,64	5 137 778,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 122 636,67	2 014 473,94	II. Wynik finansowy netto	-3 167 955,48	-3 331 922,26
1. Środki trwałe	2 122 636,67	2 014 473,94	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	207 944,28	185 426,28	2. Strata netto (-)	-3 167 955,48	-3 331 922,26
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	1 905 169,26	1 824 457,64	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 523,13	4 590,02	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	338 362,52	354 964,91
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	338 362,52	354 964,91
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 281,08	5 454,49
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	32 814,32	32 584,25
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	174 140,28	173 775,24
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	130 061,01	146 347,12	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	22,85	33,10
I. Zapasy	2 834,84	3 052,27	8. Fundusze specjalne	127 103,99	143 117,83
1. Materiały	2 834,84	3 052,27	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	127 103,99	143 117,83
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	104 245,18	96 199,27			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	122,18	177,02			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	104 123,00	96 022,25			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 980,99	47 095,58			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 980,99	47 095,58			
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	2 252 697,68	2 160 821,06	Suma pasywów	2 252 697,68	2 160 821,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
.....
(główny księgowy)

2021-03-30
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkoł i Przedszkoli
w Wilkowicach
[Podpis]
.....
(kierownik jednostki)

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

URZĄD GMINY W WILKOWICACH

DZIENNIK POBAWCZY

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej
ZESPÓŁ
SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
MIESZNA

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant
porównawczy)

Adresat
WÓJT GMINY
WILKOWICE

Data
wpl. 30. 03. 2021

Numer identyfikacyjny REGON
240682953

sporządzony na dzień
2020-12-31

Ilność załączników

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	179 458,76	98 768,11
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	179 458,76	98 768,11
B	Koszty działalności operacyjnej	3 352 364,49	3 571 182,15
B.I	Amortyzacja	72 556,55	79 637,91
B.II	Zużycie materiałów i energii	341 877,95	275 346,10
B.III	Usługi obce	57 345,14	64 744,56
B.IV	Podatki opłaty	2 634,40	4 594,88
B.V	Wynagrodzenia	2 216 522,73	2 430 855,15
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	658 570,13	713 329,97
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 857,59	2 673,58
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)	-3 172 905,73	-3 472 414,04
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 887,20	140 976,54
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	Dotacje	0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne	4 887,20	140 976,54
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	519,42
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	519,42
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 168 018,53	-3 331 956,92
G	Przychody finansowe	63,05	34,66
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	63,05	34,66
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)	-3 167 955,48	-3 331 922,26
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)	-3 167 955,48	-3 331 922,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
(główny księgowy)

2021-03-30

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach

[Podpis]
Ewa Majdak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
ZESPÓŁ MIESZNEJ
SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
43-360 MIESZNA

Numer identyfikacyjny REGON
240682953

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzony na dzień 2020-12-31

Adresat
WÓJT GMINY
WILKOWICE

URZĄD GMINY WILKOWICE

DZIENNIK PODAWCZY

Data wpl. 30. 03. 2021

Podpis kierownika

Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego

I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 748 275,54	5 082 290,64
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 299 396,10	3 427 132,31
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 247 939,86	3 427 132,31
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 051 456,24	0,00
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 965 381,00	3 371 644,54
I.2.1	Strata za rok ubiegły	2 780 840,84	3 167 955,48
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	184 540,16	175 164,24
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	28 524,82
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)	5 082 290,64	5 137 778,41
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 167 955,48	-3 331 922,26
III.1	zysk netto	0,00	0,00
III.2	strata netto (-)	-3 167 955,48	-3 331 922,26
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV	Fundusz (poz. II+,-III)	1 914 335,16	1 805 856,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2021-03-30

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowicach

Ewa Bujdak

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa : Zespół Szkolno-Przedszkolny

Siedziba : Mieszna

Adres jednostki : ul. Szkolna 1, 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 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,
 - c) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a

- 3) zakupione materiały zostają wydane do użytkowania pracownikom i jednostka zalicza je bezpośrednio w koszty,
- 4) ze względu na nieistotną wartość, rozliczenia międzyokresowe (prenumeraty, opłata za gospodarowanie odpadami) nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

brak

W drugiej części składanej informacji dodatkowej dane liczbowe podano w układzie tabelarycznym.

Jednostka wypełniła tylko te tabele, które jej dotyczą w zakresie danych, które występują w jednostce. Pozostałe tabele opatrzone informacją „nie dotyczy”.

Tabela 1

Główne składniki aktywów trwałych

[illegible]

4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	3 392 217,53						44 197,10	44 197,10	3 348 020,43

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
16 854,98			5 844,79			22 699,77		
16 854,98			5 844,79			22 699,77	0,00	0,00
							207 944,28	185 426,28
1 172 217,40		74 704,80		74 704,80	15 672,28	1 231 249,92	1 905 169,26	1 824 457,64
97 363,46		4 933,11		4 933,11		102 296,57	9 523,13	4 590,02
1 269 580,86		79 637,91		79 637,91	15 672,28	1 333 546,49	2 122 636,67	2 014 473,94
1 269 580,86		79 637,91		79 637,91	15 672,28	1 333 546,49	2 122 636,67	2 014 473,94

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 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	
	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 zobowiązań	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.	Nagrody jubileuszowe	55 935,66	
2.	Odprawy emerytalne	72 421,86	
3.	Świadczenia z ZFŚS	122 118,09	
4.	Dodatki wiejskie nauczycieli	116 183,40	
5.	Dofinansowanie zakupu sprzętu komputerowego do prowadzenia zajęć zdalnych dla nauczycieli	10 779,79	
6.	Ekwiwalenty BHPza odzież	2 920,00	
	Ogółem:	380 358,80	

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 - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	Nie dotyczy	

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)	74 576,04	
	- zwolnienie z opłacania składek ZUS „tarcza” (wydatki)	64 106,68	
	- odszkodowanie od ubezpieczyciela za szkodę wyrządzoną nba majątku	700,37	
2.	Koszty: - likwidacja artykułów żywnościowych w magazynie stołówki szkoły w związku z zamknięciem placówki w czasie pandemii COVID-19	519,42	

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	29,13
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	10,94
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Ogółem	40,07

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 Wilkowiecach

..... Genowefa Włodarz

(główny księgowy)

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Dyrektora
Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Wilkowiecach

..... Ewa Majdak

(kierownik jednostki)