

| AKTYWA   |  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA   |  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|--|-----------------------|---------------------|--|--|-----------------------|---------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  |  | <b>649 869,61</b>     | <b>3 200 332,17</b> | <b>A. Fundusze</b>   |  | <b>597 780,53</b>     | <b>3 143 163,05</b> |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>  |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>I. Fundusz jednostki</b>  |  | <b>1 510 886,66</b>   | <b>4 124 382,43</b> |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  |  | <b>649 869,61</b>     | <b>3 200 332,17</b> | <b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>  |  | <b>-913 106,13</b>    | <b>-981 219,38</b>  |
| 1. Środki trwałe   |  | 649 869,61            | 3 200 332,17        | 1. Zysk netto (+)  |  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty  |  | 139 000,00            | 139 000,00          | 2. Strata netto (-)  |  | -913 106,13           | -981 219,38         |
| 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>            |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| 1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   |  | 510 869,61            | 2 681 499,95        | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                   |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   |  | 0,00                  | 304 787,76          | <b>B. Fundusze placówek</b>  |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| 1.4. Środki transportu   |  | 0,00                  | 0,00                | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>  |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| 1.5. Inne środki trwałe  |  | 0,00                  | 75 044,46           | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     |  | <b>58 773,24</b>      | <b>67 416,35</b>    |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)  |  | 0,00                  | 0,00                | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>  |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)  |  | 0,00                  | 0,00                | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  |  | <b>58 773,24</b>      | <b>67 416,35</b>    |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  |  | 75,82                 | 11 529,01           |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>   |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | 2. Zobowiązania wobec budżetów   |  | 3 546,00              | 3 679,70            |
| 1. Akcje i udziały   |  | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              |  | 18 216,30             | 18 954,30           |
| 2. Inne papiery wartościowe  |  | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   |  | 31 733,93             | 32 509,01           |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  |  | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania  |  | 5 201,19              | 744,33              |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>  |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |  | 0,00                  | 0,00                |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  |  | <b>6 684,16</b>       | <b>10 247,23</b>    | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |  | 0,00                  | 0,00                |
| <b>I. Zapasy</b>   |  | <b>1 476,16</b>       | <b>416,33</b>       | 8. Fundusze specjalne  |  | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Materiały   |  | 1 476,16              | 416,33              | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  |  | 0,00                  | 0,00                |
| 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>  |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| 4. Towary  |  | 0,00                  | 0,00                | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  |  | <b>5 208,00</b>       | <b>9 830,90</b>     | 1. Należności z tytułu dostaw i usług  |  | 5 208,00              | 8 530,70            |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  |  | 5 208,00              | 8 530,70            | 2. Należności od budżetów  |  | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Należności od budżetów  |  | 0,00                  | 0,00                | 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                |  | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń  |  | 0,00                  | 0,00                | 4. Pozostałe należności  |  | 0,00                  | 1 300,20            |
| 4. Pozostałe należności  |  | 0,00                  | 1 300,20            | 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |  | 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>   |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | 1. Środki pieniężne w kasie  |  | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Środki pieniężne w kasie  |  | 0,00                  | 0,00                | 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  |  | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  |  | 0,00                  | 0,00                | 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    |  | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego  |  | 0,00                  | 0,00                | 4. Inne środki pieniężne   |  | 0,00                  | 0,00                |
| 4. Inne środki pieniężne   |  | 0,00                  | 0,00                | 5. Akcje lub udziały   |  | 0,00                  | 0,00                |
| 5. Akcje lub udziały   |  | 0,00                  | 0,00                | 6. Inne papiery wartościowe  |  | 0,00                  | 0,00                |
| 6. Inne papiery wartościowe  |  | 0,00                  | 0,00                | 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe   |  | 0,00                  | 0,00                |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe   |  | 0,00                  | 0,00                | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>SUMA AKTYWÓW</b>  |  | <b>656 553,77</b>     | <b>3 210 579,40</b> |
| <b>SUMA AKTYWÓW</b>  |  | <b>656 553,77</b>     | <b>3 210 579,40</b> | <b>SUMA PASYWÓW</b>  |  | <b>656 553,77</b>     | <b>3 210 579,40</b> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Sylwia Arłucka-Bielas  
(główny księgowy)

2021-04-06

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty  
mgr Jan Pięćkora  
(kierownik jednostki)

|  |  |  |                      |
|--|--|--|----------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Publiczne Przedszkole w<br/>Warszowicach</b><br><b>43-254 Warszowice, Pszczyńska 74</b><br>ul. Pszczyńska 74<br><b>43-254 WARSZOWICE</b><br>tel. 032 - 472 35 25<br>NIP 638-16-05-966, Regon 14238543 |  | Adresat<br>Punkt C... - <i>Wopia</i><br>Wpłynęło 20... 00 07<br>Wójt Gminy<br>Pawłowice<br>Liczba załączników .....<br>Skierowano .....<br>Stan na koniec roku<br>poprzedniego      Stan na koniec roku<br>bieżącego |                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>271512543</b>  |  | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br>sporządzony na dzień 31.12.2020  |                      |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>   |  | <b>117,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  |  | 0,00   | 0,00                 |
| 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  |  | 117,00   | 0,00                 |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  |  | <b>972 331,53</b>  | <b>1 007 956,53</b>  |
| I. Amortyzacja   |  | 20 025,19  | 19 245,79            |
| II. Zużycie materiałów i energii   |  | 122 665,91   | 116 949,62           |
| III. Usługi obce   |  | 23 696,01  | 26 230,10            |
| IV. Podatki i opłaty   |  | 75,60  | 1 099,42             |
| V. Wynagrodzenia   |  | 615 027,84   | 656 177,97           |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   |  | 190 170,98   | 187 630,53           |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  |  | 670,00   | 623,10               |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |  | 0,00   | 0,00                 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu   |  | 0,00   | 0,00                 |
| X. Pozostałe obciążenia  |  | 0,00   | 0,00                 |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>   |  | <b>-972 214,53</b>   | <b>-1 007 956,53</b> |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   |  | <b>57 757,40</b>   | <b>26 453,32</b>     |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych  |  | 0,00   | 0,00                 |
| II. Dotacje  |  | 0,00   | 0,00                 |
| III. Inne przychody operacyjne   |  | 57 757,40  | 26 453,32            |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  |  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku  |  | 0,00   | 0,00                 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne  |  | 0,00   | 0,00                 |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>   |  | <b>-914 457,13</b>   | <b>-981 503,21</b>   |
| <b>G. Przychody finansowe</b>  |  | <b>1 358,85</b>  | <b>283,83</b>        |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach   |  | 0,00   | 0,00                 |
| II. Odsetki  |  | 1 358,85   | 283,83               |
| III. Inne  |  | 0,00   | 0,00                 |
| <b>H. Koszty finansowe</b>   |  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| I. Odsetki   |  | 0,00   | 0,00                 |
| II. Inne   |  | 0,00   | 0,00                 |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>   |  | <b>-913 098,28</b>   | <b>-981 219,38</b>   |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>  |  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>  |  | <b>7,85</b>  | <b>0,00</b>          |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>  |  | <b>-913 106,13</b>   | <b>-981 219,38</b>   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Sylwia Salusek-Bielas*

(główny księgowy)

2021-04-06

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

(kierownik jednostki)

|   |  |  |                     |
|---|--|--|---------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Publiczne Przedszkole w<br/>Warszowicach<br/>43-254 Warszowice, Pszczyńska 74</b>              |  | Adresat<br>Punk. C<br><b>Wójt Gminy<br/>Pawłowice 07</b>   |                     |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>271512543</b>   |  | Wpłynęło <b>2021-04-06</b><br>Ilość załączników .....<br>Stan na koniec roku poprzedniego .....<br>Stan na koniec roku bieżącego ..... |                     |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   |  | <b>1 471 458,45</b>  | <b>1 510 886,66</b> |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)  |  | 883 037,66   | 3 538 985,18        |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  |  | 0,00   | 0,00                |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   |  | 883 037,66   | 958 470,04          |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   |  | 0,00   | 0,00                |
| 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   | 2 580 515,14        |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  |  | 0,00   | 0,00                |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia   |  | 0,00   | 0,00                |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący   |  | 0,00   | 0,00                |
| 1.10. Inne zwiększenia  |  | 0,00   | 0,00                |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   |  | 843 609,45   | 925 489,41          |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  |  | 840 956,90   | 913 106,13          |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   |  | 1 528,06   | 1 576,49            |
| 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  |  | 0,00   | 0,00                |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych |  | 1 124,49   | 0,00                |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  |  | 0,00   | 0,00                |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia  |  | 0,00   | 0,00                |
| 2.9. Inne zmniejszenia  |  | 0,00   | 10 806,79           |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  |  | <b>1 510 886,66</b>  | <b>4 124 382,43</b> |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>   |  | <b>-913 106,13</b>   | <b>-981 219,38</b>  |
| 1. zysk netto (+)   |  | 0,00   | 0,00                |
| 2. strata netto (-)   |  | -913 106,13  | -981 219,38         |
| 3. nadwyżka środków obrotowych  |  | 0,00   | 0,00                |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>   |  | <b>597 780,53</b>  | <b>3 143 163,05</b> |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Sviwla Galusek-Bielas

(główny księgowy)

2021-04-06

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

wplynęło 2021-04-22

Ilość załączników

Podpis

|           |  |
|-----------|--|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.        |  |
| 1.1       | nazwę jednostki<br><b>Publiczne Przedszkole w Warszowicach</b>   |
| 1.2       | siedzibę jednostki<br>43-254 Warszowice, Pszczyńska 74   |
| 1.3       | adres jednostki<br>43-254 Warszowice, Pszczyńska 74  |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego   |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>rok obrotowy : 2020   |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe<br>nie dotyczy   |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  |
|           | <p>1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych wg niżej przedstawionych zasad:</p> <p>a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10.000zł oraz pomoce dydaktyczne, których wartość przekracza 10.000zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej i dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania w 100%.</p> <p>c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000zł 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 użytkowania, wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Prawo wieczystego użytkowania gruntów umarza się stawką 5%,<br/>Składniki te amortyzowane są w okresach rocznych według metody liniowej.<br/>Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>2. W dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <p>a) środki trwałe i pozostałe środki trwałe, wart. niematerialne i prawne, zbiory biblioteczne</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w przypadku zakupu – według ceny zakupu</li> <li>- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonywanej przez rzeczoznawcę,</li> <li>- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji- według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,</li> <li>- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości określonej w dokumencie przekazania lub według wartości godziwej,</li> <li>- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,</li> <li>- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.</li> </ul> <p>3. Wycena na dzień bilansowy:</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyłączeniem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z</p> |

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

*mgr Jan Figura*

GŁÓWNY KASJER

*mgr Sławia Galuszek-Tielas*

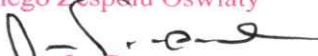
|            |  |
|------------|--|
|            | <p>uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy .<br/> Prawo użytkowania wieczystego gruntów dla celów bilansowych wycenia się w wartości netto z uwzględnieniem amortyzacji.<br/> Należności krótkoterminowe na dzień bilansowy wyceniane są kwocie wymaganej zapłaty pomniejszone o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących z zachowaniem zasady ostrożności (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).</p> <p>4. Zapasy :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu,</li> <li>- rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą FIFO,</li> <li>- na dzień bilansowy zapasy wycenia się według ceny zakupu,</li> <li>- zakupione materiały biurowe i środki czystości przekazywane są bezpośrednio do zużycia i uważa się je za zużyte. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego związanego z dokonanymi zakupami materiałów biurowych i środków czystości, a wydatki księgowane są bezpośrednio w koszty.</li> </ul> <p>5. Wszystkie nakłady poniesione przez jednostkę na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające tej kwoty odnoszone są w koszty bieżącego okresu.</p> <p>6. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.</p> <p>7. Odpisy aktualizujące należności przeprowadza się zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości.</p> |
| 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  |

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty  
  
mgr Jan Figura

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Sylwia Galuszek-Dielas

|       |  |
|-------|--|
| 1.2.  | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  |
|       | nie dotyczy  |
| 1.3.  | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych   |
|       | nie dotyczy  |
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczysto   |
|       | nie dotyczy  |
| 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   |
|       | nie dotyczy  |
| 1.6   | liczbę oraz 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 należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych)                                 |
|       | nie wystąpiły  |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  |
|       | nie dotyczy  |
| 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  |
|       | nie dotyczy  |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat   |
|       | nie dotyczy  |
| c)    | powyżej 5 lat  |
|       | nie dotyczy  |
| 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 |
|       | nie dotyczy  |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
|       | nie dotyczy  |
| 1.12. | łącną 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                                    |
|       | nie dotyczy  |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością   |

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

  
mgr Jan Figura

GŁÓWNY KASJER

  
mgr Sylwia Gajda-Bielas

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej    |                             |                 |   | Zmniejszenie wartości początkowej |   |   |   | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|-----|---|---|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------|---|-----------------------------------|---|---|---|--|
|     |   |   | Aktualizacja                        | Przychody                   | Przemieszczenie | Ogółem zwiększenia (4+5+6)              | zbycie                            | likwidacja  | inne                                    | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) |  |
| 1   | 2   | 3   | 4                                   | 5                           | 6               | 7                                       | 8                                 | 9   | 10                                      | 11  | 12   |
| 1   | Grunty (0)  | 139 000,00  | -                                   | -                           | -               | -                                       | -                                 | -   | -                                       | -   | 139 000,00   |
| 2   | Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej... (1-2)                   | 695 012,50  | -                                   | 2 205 503,66                | -               | 2 205 503,66                            | -                                 | 21 399,58   | -                                       | 21 399,58   | 2 879 116,58   |
| 3   | Urządzenia techniczne i maszyny (3-6)                             | 7 666,22  | -                                   | 307 306,17                  | -               | 307 306,17                              | -                                 | 5 727,49  | -                                       | 5 727,49  | 309 244,90   |
| 4   | Środki transportu (7)   | 13 972,22   | -                                   | 76 316,40                   | -               | 76 316,40                               | -                                 | -   | -                                       | -   | 90 288,62  |
| 5   | Inne środki trwałe (8)  | 225 541,76  | -                                   | 132 951,46                  | -               | 132 951,46                              | 1 329,99                          | 11 291,69   | 7 125,91                                | 19 747,59   | 338 745,63   |
| 6   | Pozostałe środki trwałe   | 7 240,56  | -                                   | -                           | -               | -                                       | -                                 | -   | -                                       | -   | 7 240,56   |
| 7   | Księgozbiór   | 2 164,99  | -                                   | -                           | -               | -                                       | -                                 | -   | -                                       | -   | 2 164,99   |
| 8   | WNIP  | 1 090 598,25  | -                                   | 2 722 077,69                | -               | 2 722 077,69                            | 1 329,99                          | 38 418,76   | 7 125,91                                | 46 874,66   | 3 765 801,28   |
|     | <b>SUMA:</b>  |   |                                     |                             |                 |   |                                   |   |   |   |  |
|     |   |   |                                     |                             |                 |   |                                   |   |   |   |  |
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | 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)            |  |
| 1   | 2   | 3   | 4                                   | 5                           | 6               | 7                                       | 8                                 | 9   | 10                                      | 11  |  |
| 1   | Grunty (0)  | 13  | 14                                  | 15                          | 16              | 17                                      | 18                                | 19  | 20                                      | 21  |  |
| 2   | Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej... (1-2)                   | 184 142,89  | -                                   | 24 066,53                   | -               | 24 066,53                               | 10 592,79                         | 197 616,63  | 139 000,00                              | 139 000,00  |  |
| 3   | Urządzenia techniczne i maszyny (3-6)                             | 7 666,22  | -                                   | 2 518,41                    | -               | 2 518,41                                | 5 727,49                          | 4 457,14  | 510 869,61                              | 2 681 499,95                                      |  |
| 4   | Środki transportu (7)   | 13 972,22   | -                                   | 1 271,94                    | -               | 1 271,94                                | -                                 | 15 244,16   | -                                       | 304 787,76  |  |
| 5   | Inne środki trwałe (8)  | 225 541,76  | -                                   | 132 951,46                  | -               | 132 951,46                              | 19 747,59                         | 338 745,63  | -                                       | 75 044,46   |  |
| 6   | Pozostałe środki trwałe   | 7 240,56  | -                                   | -                           | -               | -                                       | -                                 | 7 240,56  | -                                       | -   |  |
| 7   | Księgozbiór   | 2 164,99  | -                                   | -                           | -               | -                                       | -                                 | 2 164,99  | -                                       | -   |  |
| 8   | WNIP  | 440 728,64  | -                                   | 160 808,34                  | -               | 160 808,34                              | 36 067,87                         | 565 469,11  | 649 869,61                              | 3 200 332,17                                      |  |
|     | <b>SUMA:</b>  |   |                                     |                             |                 |   |                                   |   |   |   |  |

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty  
*[Podpis]*  
mgr Jan Figura

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Podpis]*  
mgr Sylwia Chaluszek-Bielas

|       | otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie   |   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
|-------|---|---|------------------|---|---|------------------------------|---|---|----------------------|-------------|---|-------------------------------------|-------------|---|--|---|--|--------|-------------|--|
|       | nie dotyczy   |   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
|       | nie dotyczy   |   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  |   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
|       | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>WYSZCZEGÓLNIENIE</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>3.178,00 zł</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Ekwiwalent za niewykorzystany urlop</td> <td>4.796,74 zł</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Inne (dofinansowanie do studiów, okularów i ekwiwalent za odzież ochronną)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td></td> <td>ogółem</td> <td>7.974,74 zł</td> </tr> </tbody> </table> | Lp.                                       | WYSZCZEGÓLNIENIE | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych | 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | - | 2 | Nagrody jubileuszowe | 3.178,00 zł | 3 | Ekwiwalent za niewykorzystany urlop | 4.796,74 zł | 4 | Inne (dofinansowanie do studiów, okularów i ekwiwalent za odzież ochronną) | - |  | ogółem | 7.974,74 zł |  |
| Lp.   | WYSZCZEGÓLNIENIE  | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
| 1     | Odprawy emerytalne i rentowe  | -   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
| 2     | Nagrody jubileuszowe  | 3.178,00 zł                               |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
| 3     | Ekwiwalent za niewykorzystany urlop   | 4.796,74 zł                               |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
| 4     | Inne (dofinansowanie do studiów, okularów i ekwiwalent za odzież ochronną)  | -   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
|       | ogółem  | 7.974,74 zł                               |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
| 1.16. | inne informacje   |   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
|       | nie dotyczy   |   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
| 2.    |   |   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
| 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   |   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
|       | - Wydatki poniesione na przeciwdziałanie COVID-19 : 4.098,06 zł<br>- Pomniejszenie kosztów i wydatków na składki ZUS za okres 03-05/2020 uzyskane w związku z tarczą antykrzysową: 30.923,18 zł   |   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
| 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   |   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
|       | nie dotyczy   |   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |
|       | nie dotyczy   |   |                  |   |   |                              |   |   |                      |             |   |                                     |             |   |  |   |  |        |             |  |

  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 (główny księgowy)

2021-04-15  
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
 Gminnego Zespołu Oświaty  
  
 Jan Figura

(kierownik jednostki)