Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
Szkoła Podstawowa w Kozłowie Szlacheckim Kozłów Szlachecki 54 96-513 Nowa Sucha		Urząd Gminy
Numer identyfikacyjny REGON ***001115780***	**sporządzony na dzień 31-12-2020 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 3D039B4B38213EA4

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	72 572,20	42 725,07	A Fundusz	-28 213,89	-52 766,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 579 426,80	1 643 140,29
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	72 572,20	42 725,07	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 607 640,69	-1 695 906,92
A.II.1 Środki trwałe	72 572,20	42 725,07	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	5 460,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 607 640,69	-1 695 906,92
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	72 572,20	37 265,07	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100 786,09	95 491,70
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	100 786,09	95 491,70
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 780,51	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 496,92	10 853,27
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	81 453,66	84 583,43

KIEROWNIK
Referatu Oświaty
Wioletta Bielas

(główny księgowy)

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

(kierownik jednostki)

BeSTia

3D039B4B38213EA4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	55,00	55,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	0,00	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

KIEROWNIK
Referatu Oświaty
Wioletta Bielas

(główny księgowy)

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Maciej Mońka

(kierownik jednostki)

BeSTia

3D039B4B38213EA4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	72 572,20	42 725,07	**Suma pasywów**	72 572,20	42 725,07

KIEROWNIK
Referatu Oświaty
Wioletta Bielas

(główny księgowy)

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr [illegible] Mońka

(kierownik jednostki)

BeSTia

3D039B4B38213EA4

Wyjaśnienia do bilansu

KIEROWNIK
Referatu Oświaty
Wioletta Bielas

(główny księgowy)

2021-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

(kierownik jednostki)

BeSTia

3D039B4B38213EA4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **Szkoła Podstawowa w Kozłowie Szlacheckim** Kozłów Szlachecki 54 96-513 Nowa Sucha	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone na dzień 31-12-2020 r.**	Adresat: Urząd Gminy Wysłać bez pisma przewodniego 0EDD02DB8CC64BBA
Numer identyfikacyjny REGON ***001115780***		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	1 541 839,12	1 579 426,80
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 567 513,45	1 727 517,67
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 567 513,45	1 727 517,67
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	0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 529 925,77	1 663 804,18
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 529 628,77	1 607 640,69
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	297,00	53 624,79
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	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	2 538,70
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	1 579 426,80	1 643 140,29

KIEROWNIK Referatu Oświaty Wioletta Bielas

główny księgowy

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJT [illegible]

kierownik jednostki

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-1 607 640,69	-1 695 906,92
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 607 640,69	-1 695 906,92
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	-28 213,89	-52 766,63

KIEROWNIK
Referatu Oświaty
Wioletta Białas

główny księgowy

2021-03-30
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr inż. Maciej Mońka

kierownik jednostki

BeSTia

0EDD02DB8CC64BBA

Wyjaśnienia do sprawozdania

KIEROWNIK
Referatu Oświaty
Wioletta Bielas

główny księgowy

2021-03-30
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

0EDD02DB8CC64BBA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Szkoła Podstawowa w Kozlowie Szlacheckim Kozłów Szlachecki 54 96-513 Nowa Sucha		Urząd Gminy
Numer identyfikacyjny REGON *001115780*	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego F2E34A07CD3BC610

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	297,00	53 624,79
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.	Koszt 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	297,00	53 624,79
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	1 607 937,69	1 749 531,71
B.I.	Amortyzacja	29 847,13	29 847,13
B.II.	Zużycie materiałów i energii	81 197,02	90 561,52
B.III.	Usługi obce	94 441,01	64 156,18
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	1 121 998,05	1 267 860,60
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	280 454,48	297 106,28
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
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)**	-1 607 640,69	-1 695 906,92
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	0,00

KIEROWNIK
Referatu Oświaty
Wioletta Bielas

główny księgowy	2021-03-30 rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-1 607 640,69	-1 695 906,92
G.	**Przychody finansowe**	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)**	-1 607 640,69	-1 695 906,92
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)**	-1 607 640,69	-1 695 906,92

KIEROWNIK
Referatu Oświaty
Wioletta Bielas

główny księgowy

2021-03-30
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

F2E34A07CD3BC610

Wyjaśnienia do sprawozdania

KIEROWNIK
Referatu Oświaty
Wioletta Bielas

główny księgowy

2021-03-30
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO** sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

1.1 Nazwa jednostki – Szkoła Podstawowa w Kozłowie Szlacheckim

1.2 Siedziba – Kozłów Szlachecki 54

1.3 Adres – 96-513 Nowa Sucha, Kozłów Szlachecki 54

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Szkoła Podstawowa w Kozłowie Szlacheckim – nazwa skrócona Szkoła jest jednostką organizacyjną Gminy Nowa Sucha, **Szkoła** realizuje cele i zadania określone w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie (Dz. U. z 2020 r., poz. 1371 ze. zm.) oraz przepisach wydanych na jej podstawie, **a w szczególności podstawie programowej kształcenia ogólnego. Szkoła** przede wszystkim zapewnia uczniom pełen rozwój umysłowy, moralny, emocjonalny i fizyczny w zgodzie z ich potrzebami i możliwościami psychofizycznymi, w warunkach poszanowania ich godności osobistej oraz wolności światopoglądowej i wyznaniowej.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem Szkoły była Pani Maria Modzelewska - Papiernik a Organem stanowiącym i kontrolnym był Wójt Gminy Nowa Sucha i Rada Gminy.

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej w Kozłowie Szlacheckim składa się z:

a) Bilansu (jednostki budżetowej),
b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy),
c) Zestawienia zmian w funduszu.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2020r. poz. 342).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentacje opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości, które obejmują:

1) Określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
2) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego,
3) Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
   a) Zakładowy plan kont ustalających:
      -wykaz kont księgi głównej,

- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,

b) Wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
c) Opis systemu komputerowego,
d) System ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno- rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Szkoły Podstawowej w Kozłowie Szlacheckim zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższych niż rok. Szkoła nie posiada wartości niematerialnych i prawnych.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie. Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartości środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

a) Materiały,
b) Zapasy,
c) Należności krótkoterminowe,
d) Środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całości lub ta części pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w Szkole w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zalicza się:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2020 r., poz. 1070 t. j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przypisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowanym zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśniania obejmują w szczególności:

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwalych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytulu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tab. 1 Środki trwałe

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wrt.	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	przychodu	aktualizacja	rozchodu	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	
1.	Środki trwale	621 639,94	0	0	0	0	0	0	0	0	621 639,94
1.1	Grunty	5 460,00	0	0	0	0	0	0	0	0	5 460,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	547 774,94	0	0	0	0	0	0	0	0	547 774,94
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	68 405,00	0	0	0	0	0	0	0	0	68 405,00
1.4.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5.	Inne środki trwale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Pozostale środki trwale	154 491,90	0	0	0	39 590,65	0	0	0	0	194 082,55
Suma		776 131,84	0	0	0	39 590,65	0	0	0	0	815 722,49

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne – Szkoła nie posiada.

L p.	Specyfikacja	wart. początkowa- Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNIP

Lp.	specyfikacja	Umorzenie - stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA				ZMNIEJSZENIA UMORZENIA				Umorzenie -stan na koniec roku
			aktualizacja wrt.	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	przychodu	aktualizacja	rozchodu	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	
1.	Umorzenie środków trwałych	549 067,74	0	0	0	29 847,13	0	0	0	0	578 914,87
1.1	Umorzenie gruntów	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Umorzenie Budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	506 946,25	0	0	0	3 563,62	0	0	0	0	510 509,87
1.3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	42 121,49	0	0	0	26 283,51	0	0	0	0	68 405,00
1.4	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5	Umorzenie innych środków trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i pranych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	154 491,90	0	0	0	39 590,65	0	0	0	0	194 082,55
Suma		703 559,64	0	0	0	69 437,78	0	0	0	0	772 997,42

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	72 572,20	42 725,07
1.1	Grunty	0	5 460
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	72 572,20	37 265,07
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0
1.4.	Środki transportu	0	0
1.5	Inne środki trwałe	0	0
2	wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	pozostałe środki trwałe	0	0
Suma		72 572,20	42 725,07

1.2. **Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury** - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Szkoła Podstawowa w Kozłowie Szlacheckim nie dysponuje takimi informacjami.

1.3. **Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.**

Tab. 5 – Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0	0	0	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
Suma		0	0	0	0	0

1.4. **Wartości gruntów użytkowanych wieczyście** - nie dotyczy.

1.5. **Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy 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 dotyczy

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

Tab. 6 – Rezerwy na zobowiązania

Lp.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)0	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	**Rezerwy na zobowiązania** z tego:	0	0	0	0	0
1.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
1.2.	na koszty likwidacji szkód	0	0	0	0	0
1.3.	na kary	0	0	0	0	0
1.4.	inne	0	0	0	0	0
SUMA		0	0	0	0	0

1.9. **Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

A) Powyżej 1 roku do 3 lat
B) Powyżej 3 do 5 lat
C) Powyżej 5 lat

Nie dotyczy.

Tab. 7 – Zobowiązania

Lp.	Specyfikacja zobowiązań wg. Pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe	0	0	0	0
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0	0	0	0
3.	Pozostałe zobowiązania	95 491,70	0	0	0
Suma		95 491,70	0	0	0

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 występują w Szkole.

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występują.

1.12. Łączną kwotę zabezpieczeń warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakter i formy tych zabezpieczeń – nie występują.

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

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie – nie dotyczy.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tab. 8 – Świadczenia dodatkowe dla pracowników

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr.
1.	odprawy emerytalne i rentowe	
2.	nagrody jubileuszowe	11 866,42
3.	świadczenia urlopowe	23 794,18
4.	inne	0
Suma		35 660,60

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie dotyczy.

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy.

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

2.5. Inne informacje

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

KIEROWNIK
Referatu Oświaty
Wioletta Białas

....

(główny księgowy) **(rok, miesiąc, dzień)** **(kierownik)**

2021.03.30