


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Liwie ul. Długa 30 14-140 Miłomłyn	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn L. dz. 179 FIN, 80
Numer identyfikacyjny REGON 001209660		Wysłać bez pisma przewodniego 1DD7EA0818566288 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	51 644,96	48 414,83	A Fundusz	-20 877,27	-7 283,87
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	876 890,21	974 531,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	51 644,96	48 414,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-897 767,48	-981 815,17
A.II.1 Środki trwałe	51 644,96	48 414,83	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-897 767,48	-981 815,17
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	28 494,18	27 697,14	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	23 150,78	20 717,69	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	75 772,23	59 241,10
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	75 772,23	59 241,10
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	188,59	1 321,99
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 532,00	3 828,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	39 423,83	19 664,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 627,81	34 426,47

Iwona Osiecka
(główny księgowy)

BeSTia

Iwona Osiecka

2021-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

1DD7EA0818566288

Stanisław Siwkowski

BURMISTRZ (Kierownik jednostki)

Stanisław Siwkowski

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	3 250,00	3 542,40	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 250,00	3 542,40	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	3 250,00	3 542,40	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			

Iwona Osiecka
(główny księgowy)

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ds. OŚWIATY
Iwona Osiecka

2021-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

1DD7EA0818566288

Stanisław Siwkowski

(kierownik jednostki)

BUKOWA
RZ

Stanisław Siwkowski

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	54 894,96	51 957,23	Suma pasywów	54 894,96	51 957,23

Iwona Osiecka
(główny księgowy)

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ds. OŚWIATY
I. Osiecka
Iwona Osiecka

2021-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

1DD7EA0818566288

Stanisław Siwkowski

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

Stanisław Siwkowski
Stanisław Siwkowski

Iwona Osiecka
(główny księgowy)

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ds. OŚWIATY
I. Osiecka
Iwona Osiecka

2021-03-16


(rok, miesiąc, dzień)

1DD7EA0818566288

Stanisław Siwkowski
(kierownik jednostki)

Stanisław Siwkowski
Stanisław Siwkowski

URZĄD MIASTA I GMINY
MIŁOMYŁYN

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Livie ul. Długa 30 14-140 Miłomłyn	Zestawienie zmian w funduszu jednostki L. dz. 194 Skierowano KOFIN sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn Wysłać bez pisma przewodniego 4B9B174C5E840822 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	763 271,23	876 890,21
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	886 779,38	1 000 150,61
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	886 779,38	1 000 150,61
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 trwale i środki trwale 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)	773 160,40	502 509,52
I.2.1. Strata za rok ubiegły	771 392,71	897 767,48
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 767,69	4 742,04
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	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	876 890,21	974 531,30

Iwona Osiecka

główny księgowy
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 ds. OŚWIATY
 I. Osiecka
 Iwona Osiecka

2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

Stanisław Siwkowski

kierownik jednostki

BURMISTRZ

Stanisław Siwkowski

Strona 1 z 2

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-897 767,48	-981 815,17
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-897 767,48	-981 815,17
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-20 877,27	-7 283,87

Iwona Osiecka

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ds. OŚWIATY

I. Osiecka
Iwona Osiecka

BeSTia

2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

4B9B174C5E840822 Korekta nr 1

Stanisław Siwkowski

kierownik jednostki

BURMISTRZ

Stanisław Siwkowski
Stanisław Siwkowski

Strona 2 z 3

Iwona Osiecka
główny księgowy

2021-03-24
rok, miesiąc, dzień


Stanisław Siwkowski
kierownik jednostki

BURMISTRZ

Stanisław Siwkowski
Stanisław Siwkowski

GLÓWNY KSIĘGOWY
ds. OŚWIATY
I. Osiecka
Iwona Osiecka

4B9B174C5E840822 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Liwie ul. Długa 30 14-140 Miłomłyn	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	
Numer identyfikacyjny REGON 001209660		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 3168511F8FE58B17 
			Stan na koniec roku poprzedniego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 697,00	4 735,00
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		1 697,00	4 735,00
B. Koszty działalności operacyjnej		899 535,17	992 177,23
B.I. Amortyzacja		3 230,13	3 230,13
B.II. Zużycie materiałów i energii		61 733,69	53 366,43
B.III. Usługi obce		29 064,30	10 548,10
B.IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia		603 544,89	711 088,65
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		177 593,57	206 636,80
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 284,00	1 184,58
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		22 084,59	6 122,54
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-897 838,17	-987 442,23
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	5 620,02
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	5 620,02
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Iwona Osiecka
główny księgowy

2021-03-16
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Siwkowski
kierownik jednostki

BeSTia

Iwona Osiecka
Iwona Osiecka

3168511F8FE58B17

Stanisław Siwkowski
Stanisław Siwkowski

Strona 1 z 3

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)	-897 838,17	-981 822,21
G.	Przychody finansowe	70,69	7,04
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	70,69	7,04
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)	-897 767,48	-981 815,17
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)	-897 767,48	-981 815,17

Iwona Osiecka

główny księgowy
GLÓWNY KSIĘGOWY
 ds. OŚWIATY
I. Osiecka
 Iwona Osiecka

BeSTia

2021-03-16

rok, miesiąc, dzień

3168511F8FE58B17

Stanisław Siwkowski

kierownik jednostki

BURMISTRZ
Stanisław Siwkowski
 Stanisław Siwkowski

Iwona Osiecka

główny księgowy

ds. OŚWIATY

I. Osiecka
Iwona Osiecka

2021-03-16

rok, miesiąc, dzień

3168511F8FE58B17

Stanisław Siwkowski

Wierownik jednostki

Stanisław Siwkowski
Stanisław Siwkowski

INFORMACJA DODATKOWA

i.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<p>nazwę jednostki</p> <p style="text-align: center;">Publiczna Szkoła Podstawowa</p>
1.2	<p>siedzibę jednostki</p> <p style="text-align: center;">Liwa</p>
1.3	<p>adres jednostki</p> <p style="text-align: center;">ul. Długa 30 14-140 Miłomłyn</p>
1.4	<p>podstawowy przedmiot działalności jednostki</p> <p style="text-align: center;">Edukacja i wychowanie</p>
2.	<p>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</p> <p style="text-align: center;">01.01.20r. do 31.12.20r.</p>
3.	<p>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</p> <p style="text-align: center;">-</p>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>1. Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych zasad.</p> <p>Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo - amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej (wielkość ustalona w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) ujmowane jest na koncie 071; amortyzacja obciąża konto 400. Amortyzacja naliczana jest raz na koniec roku obrotowego. Poszczególne wartości niematerialne i prawne umarza się według następujących stawek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Licencje (sublicencje) na programy komputerowe, prawa autorskie- okres dokonywania amortyzacji 2 lata; stawka amortyzacji 50% rocznie • Pozostałe- okres amortyzacji 5 lat; stawka amortyzacji 20% rocznie. <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umorzone są w 100% w miejscu przyjęcia do używania, a umorzenie ujmuje się na koncie 072 w korespondencji z kontem 401. Do ewidencji ilościowo- wartościowej decyzją Burmistrza wpisuje się te wartości niematerialne i prawne, których czas użytkowania przekracza 1 rok i koszt zakupu przekracza kwotę 300 zł; Ewidencja szczegółowa dla wartości niematerialnych i prawnych ujmowanych łącznie na jednym koncie 020, wartości niematerialne i prawne umożliwia ustalenie, umorzenie, oddzielenie dla poszczególnych podstawowych i dla pozostałych</p>

wartości niematerialnych i prawnych. W tym celu zakłada się konta analityczne.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe
- pozostałe środki trwałe
- inwestycje (środki trwałe w budowie)

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu- według ceny nabycia lub ceny zakupu
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia a przy ich braku według wartości godziwej
- w przypadku spadku lub darowizny- według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od skarbu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego- w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto tj z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy). Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych, oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki. Pozostałe środki trwałe ujmowane są w ewidencji ilościowo- wartościowej, w momencie zakupu w 100% są umarzane na koncie 072 w korespondencji z kontem 401. Do ewidencji ilościowo- wartościowej decyzją Burmistrza wpisuje się te środki, których czas użytkowania przekracza 1 rok i koszt zakupu przekracza kwotę 300 zł.

Środki trwałe stanowiące pomoc dydaktyczną w szkołach mogą być uznane za pozostałe środki trwałe i umorzone jednorazowo w 100% bez względu na ich wartość początkową. Wartości niematerialne i prawne stanowiące pomoc dydaktyczną w szkołach mogą być umorzone jednorazowo w 100% bez względu na ich wartość początkową.

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego.

Zapasy (materiał) wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałami. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do użycia. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nie zużytych materiałów w cenie zakupu, które ujmuje się na koncie 310 zmniejszając koszty działalności. Ewidencję ilościowo- wartościową prowadzi się jedynie do zakupu opału. Należności krótkoterminowe, to należności o terminie spłaty krótszym od dnia bilansowego.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty do zapłaty.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zalicza się do kosztów danego miesiąca w przypadku faktur, które wpłynęły do referatu finansowego najpóźniej do 5 dnia następującego po okresie rozliczeniowym. W przypadku zakończenia roku obrotowego termin ten zostaje przesunięty do dnia 15 stycznia następnego roku.

2. Ustalenie wyniku finansowego.

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”; według obowiązującego wzoru.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w: zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych, przy czym koszty niebędące kosztami danego okresu sprawozdawczego ujmowane są jako koszty rozliczane w czasie (Wn 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów” Ma 490 „Rozliczenie kosztów”).

5. inne informacje

II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Wyszczególnienie		stan z BO	Zwiększenia				razem zwiększenia
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja wyceny	inne	
1	Wartości niem. i prawne	8 841,20	849,00				849,00
2	Środki trwałe, w tym grupa:	334 634,82	7 069,92	0,00	0,00	0,00	7 069,92
	0						
	1						
	2	31 881,60					
Razem	1,2	31 881,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	34 758,38					
	4	14 647,03					
	5						
	6	5 002,00					
Razem	3,4,5,6	54 407,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7						
	8	248 345,81	7 069,92				7 069,92

Zmniejszenia						stan na koniec roku
	zbycie	przemieszczenie	aktualizacja wartości	inne	razem zmniejszenia	
1					0	9 690,20
2						342 704,74
0						0,00
1						0,00
2						31 881,60

1,2					31 881,60
3					34 758,38
4					14 647,03
5					0,00
6					5 002,00
3,4,5,6					54 407,41
7					0,00
8					255 415,73

Zmiana stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Wyszczególnienie	stan z BO	Zwiększenia			
		amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja wartości	inne	razem zwiększenia
Wartości niem. i prawne	8 841,20	849,03			849,00
Środki trwałe, w tym grupa:	282 989,86	10 300,05			10 300,05
0					0,00
1					0,00
2	3 387,42	797,04			797,04
1,2	3 387,42	797,04	0,00	0,00	797,04
3	11 607,60	2 433,09			2 433,09
4	14 647,03				0,00
5					0,00
6	5 002,00				0,00
3,4,5,6	31 256,63	2 433,09			2 433,09
7					0,00
8	248 345,81	7 069,92			7 069,92

Zmniejszenia					stan na koniec roku
	zmniejszenie umorzenia				
1					9 690,20
2					293 289,91
0					0,00
1					0,00
2					4 184,46
1,2					4 184,46
3					14 040,69
4					14 647,03
5					0,00
6					5 002,00
3,4,5,6					33 689,72

7

0,00


8

255 415,73

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości	
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	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
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)	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
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	-
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	
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru	

	i formy tych zabezpieczeń	
	-	
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	
	-	
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	
	-	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	-	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane, fundusz socjalny, paragraf 3020 935 389,98	
1.16.	inne informacje	
	-	
2.	-	
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	
	-	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	-	
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	
	-	
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	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ds. OŚWIATY

 (główny księgowy)
 Tworzą Osiecka

2021-03-16
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ


 (kierownik jednostki)
 Stanisław Siwkowski