

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Kazimierza Wielkiego w Jastrzębiu ul. Mickiewicza 1 42-360 Poraj	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Poraj
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 001199771		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	212 146,02	197 375,91	A Fundusz	69 041,80	30 936,69
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 712 071,87	1 823 771,05
A.II Rzeczowe aktywa trwale	212 146,02	197 375,91	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 643 030,07	-1 792 834,36
A.II.1 Środki trwale	212 146,02	197 375,91	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 643 030,07	-1 792 834,36
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	212 146,02	197 375,91	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 trwale	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	145 966,57	169 500,62
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	145 966,57	169 500,62
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	6 798,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 706,00	16 892,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	53 182,83	73 254,13
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	83 215,39	69 494,16

Zastępca Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły Gminy Poraj

Anna Korchocka
(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

KIEROWNIK
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół

Anna Socha-Korendo

(kierownik jednostki)

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	2 862,35	3 061,40	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	2 862,35	3 061,40
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 862,35	3 061,40
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	2 862,35	3 061,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 862,35	3 061,40			
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			

Zastępca Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł Gminy Poraj

Anna Karkocha
Anna Karkocha
(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

KIEROWNIK
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkoł

Anna Socha-Korendo
Anna Socha-Korendo

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	215 008,37	200 437,31	Suma pasywów	215 008,37	200 437,31

Zastępca Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół Gminy Poraj

Anna Kokocho
Anna Kokocho
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

KIEROWNIK
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół

Anna Socha-Korendo
Anna Socha-Korendo
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Zastępca Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł Gminy Poraj



(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

KIEROWNIK
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkoł


Anna Socha-Korendo

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Kazimierza Wielkiego w Jastrzębiu ul. Mickiewicza 1 42-360 Poraj	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Poraj	
Numer identyfikacyjny REGON 001199771		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 640 640,07	1 792 874,36	
B.I. Amortyzacja	14 770,11	14 770,11	
B.II. Zużycie materiałów i energii	117 053,02	94 373,65	
B.III. Usługi obce	27 928,75	28 800,18	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 186 729,96	1 376 405,67	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	292 208,69	277 948,77	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	575,98	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 949,54	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 640 640,07	-1 792 874,36	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1,00	40,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1,00	40,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	


Zastępca Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły Gminy Poraj
Wojciech
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół
Anna Socha-Korendo
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)	-1 640 639,07	-1 792 834,36
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	2 391,00	0,00
H.I.	Odsetki	2 391,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 643 030,07	-1 792 834,36
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)	-1 643 030,07	-1 792 834,36

Zastępca Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł Gminy Poraj


Anna Socha-Korendo
główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

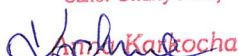
KIEROWNIK
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół


Anna Socha-Korendo

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Zastępca Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł Gminy Poraj


Anna Karłocha

główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół


Anna Socha-Korendo

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Kazimierza Wielkiego w Jastrzębiu ul. Mickiewicza 1 42-360 Poraj	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Poraj	
Numer identyfikacyjny REGON 001199771		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	38 663,25	1 712 071,87	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 673 408,62	1 754 729,25	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 673 408,62	1 754 729,25	
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)	0,00	1 643 030,07	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	1 643 030,07	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
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)	1 712 071,87	1 823 771,05	

Zastępca Głównego Księgowego
 Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół
 Szkoły Gminy Poraj

Anna Socha
 główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień


KIEROWNIK
 Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół

Anna Socha
 Anna Socha-Korendo

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 643 030,07	-1 792 834,36
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 643 030,07	-1 792 834,36
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	69 041,80	30 936,69

Zastępca Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł Gminy Poraj


Anna Kowalska
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

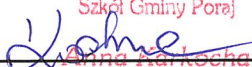
KIEROWNIK
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół


Anna Socha-Korendo

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Zastępca Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł Gminy Porań


~~Anna Socha-Korendo~~
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkoł


Anna Socha-Korendo

kierownik jednostki

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- a) **Nazwa jednostki**
Szkoła Podstawowa im. Kazimierza Wielkiego w Jastrzębiu
- b) **Siedziba jednostki**
Szkoła mieści się w Jastrzębiu, ulica A. Mickiewicza 1
- c) **Adres jednostki**
Jastrzęb , ul. A. Mickiewicza 1, 42-360 Poraj
- d) **Podstawowy przedmiot działalności jednostki**
1. Szkoła realizuje cele i zadania określone w Ustawie Prawo Oświatowe oraz w przepisach wydanych na jej podstawie, w szczególności określone w Podstawie Programowej Kształcenia Ogólnego, w Programie Wychowawczo-Profilaktycznym, a także w Konwencji o Prawach Dziecka i Powszechnej Deklaracji Praw Człowieka.
 2. Szkoła dąży do wszechstronnego rozwoju ucznia poprzez harmonijną realizację zadań w zakresie kształcenia, wychowania i opieki w tym kształtowanie kompetencji kluczowych, a w szczególności:
 - 1) Umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do ukończenia szkoły kończącej się egzaminem uprawniającym do dalszego kształcenia.
 - 2) Wdraża uczniów do samodzielności, pomagając im w podejmowaniu decyzji dotyczących kierunku dalszej edukacji i wyboru zawodu oraz przygotowując do aktywnego udziału w życiu społecznym.
 - 3) Kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizowaniu celów i zasad określonych w Ustawie Prawo Oświatowe i Programie Wychowawczo-Profilaktycznym Szkoły.
 - 4) Sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.
- e) **Sprawozdanie finansowe** obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- f) **Sprawozdanie finansowe** jest sprawozdaniem jednostkowym.
- g) **Zasady rachunkowości** przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2020 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Kazimierza Wielkiego
w Jastrzębiu
ul. Mickiewicza 1, 42-360 Poraj
tel. 034 314 50 45 NIP 577-17-78-042

Aktywa i Pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według niżej przedstawionych zasad:

Środki trwałe wycenia się według:

- cen nabycia (zakupu)
 - kosztów wytworzenia
- pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Inwestycje - według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - to znaczy pomniejszając o odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Zobowiązania wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo – amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. W placówce przyjęto liniową metodę dla wszystkich środków trwałych.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

a) Punkt 1.1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zmniejszenia i zwiększenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji

Tabela Nr 1 nie dotyczy

Zmiana wartości początkowej WNIP

Lp.	WNIP - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego											
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
3												
RAZEM												

Tabela Nr 2

nie dotyczy

Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	WNIP - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbyte	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego											
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
3												
RAZEM												

Tabela Nr 3

nie dotyczy

Zmiana wartości netto WNIP

Lp.	WNIP - rodzaje	Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego		
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
3			
RAZEM			

Tabela Nr 6
Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
1.1.	Grunty		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	212.146,02	197.375,91
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
RAZEM		212.146,02	197.375,91

b) Punkt 1.2. nie dotyczy

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Punkt uzupełniany jest wyłącznie wtedy, gdy jednostka posiada takie informacje.

c) Punkt 1.3. nie dotyczy

Kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz aktywów finansowych.

Wartość początkowa środków trwałych może być pomniejszana o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W sytuacji dokonania takich odpisów, ich wartość należy przedstawić w postaci poniższych tabel (Tabela Nr 7 i Tabela Nr 8).

**Tabela Nr 7
nie dotyczy
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
RAZEM					

Tabela Nr 8 nie dotyczy
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
RAZEM					

d) Punkt 1.4. nie dotyczy

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej. Prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Informacje dotyczące gruntów otrzymanych w wieczyste użytkowanie należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 9).

Tabela Nr 9 nie dotyczy
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczysto	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
RAZEM					

e) Punkt 1.5.

nie dotyczy

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Powyższe umowy charakteryzują się tym, że środki trwale użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli. Wartość takich środków trwałych ujmuje się w ewidencji pozabilansowej i przedstawia w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 10).

Tabela Nr 10 nie dotyczy

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Środki trwale nieamortyzowane przez jednostkę - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
RAZEM					

f) Punkt 1.6.

nie dotyczy

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Dane dotyczące wartości i ilości papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 11).

Tabela Nr 11 **nie dotyczy**
Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
Razem									

g) Punkt 1.7. **nie dotyczy**

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).

- Wysokość odpisów aktualizujących należności można zaprezentować w następującej szczegółowości:
- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na początek roku obrotowego,
 - wysokość odpisów aktualizujących wartość należności utworzonych w trakcie roku obrotowego,
 - wysokość wykorzystanych wcześniej utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności,
 - wysokość rozwiązanych odpisów aktualizujących wartość należności w związku z ustaniem przyczyny utraty wartości,
 - wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na koniec roku obrotowego.
- Powysze dane należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 12).

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
Razem							

h) Punkt 1.8. nie dotyczy

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
W sytuacji, kiedy jednostka tworzy rezerwy, ich wartość należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 13).

Tabela Nr 13

nie dotyczy

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw					Stan na koniec roku
	według celu ich	Stan na początek	Zwiększenia	Zmniejszenia Wykorzystane	Rozwiązane	
Razem						

i) Punkt 1.9. nie dotyczy

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

W punkcie tym należy przedstawić długoterminowe zobowiązania według okresu ich spłaty, ich wartość należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 14).

Tabela Nr 14 **nie dotyczy**
Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1	kredyty i pożyczki								
2	emisja obligacji								
3	inne zobowiązania finansowe								
Razem									

j) Punkt 1.10. nie dotyczy

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 zwrotnego.

Punkt dotyczy wyłącznie jednostek, które mają zawarte umowy leasingu spełniające powyższe warunki, tj. kwalifikują umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, który według przepisów bilansowych byłby leasingiem finansowym lub zwrotnym.

k) Punkt 1.11.

nie dotyczy

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń.

W przypadku występowania zobowiązań zabezpieczonych na majątku należy wykazać je w ewidencji pozabilansowej. Zabezpieczenia na majątku mogą wystąpić w formie np.

- hipoteki,
- przewłaszczenia na zabezpieczeniu,
- zastawu,
- innych zabezpieczeń.

Kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 15).

Tabela Nr 15

nie dotyczy

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
Razem		

o) Punkt 1.15.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownice.

W powyższym punkcie należy wykazać wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.:

- nagrody jubileuszowe –1 560,00 zł
- odprawy emerytalne i rentowe – brak
- świadczenia urlopowe – 824,88 zł
- inne świadczenia pracownice: dodatek wiejski – 69 283,56 zł
ekwiwalent za pranie –4 011,00 zł

p) Punkt 1.16. nie dotyczy

Inne informacje.

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje.

q) Punkt 2.1. nie dotyczy

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Punkt uzupełniająco wyłączenie jednostki, które prowadzą gospodarkę materiałową.

r) Punkt 2.2. nie dotyczy

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Pozycja ta występuje w jednostkach, które we własnym zakresie budują budynki, czy budowle oraz wytwarzają maszyny lub urządzenia. Informacje na temat kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 17).

Tabela Nr 17

nie dotyczy

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
Razem				

s) Punkt 2.3 nie dotyczy

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
W powyższym punkcie należy wskazać przychody i koszty, które mają nadzwyczajną wartość, lub wystąpiły incydentalnie

t) Punkt 2.4. nie dotyczy

Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.

u) Punkt 2.5.

Inne informacje

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje (np. struktura zatrudnienia).

Na dzień 31.12.2020 r w Szkole Podstawowej im. Kazimierza Wielkiego w Jastrzębiu zatrudnionych było:

-nauczycieli 25 osoby


-pracowników administracji i obsługi 6 osób

v) Punkt 3. nie dotyczy

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

W punkcie tym należy wskazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki. Przedstawia się także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy.


KIEROWNIK
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół
Anna Socha-Korendo


Zastępca Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół Gminy Poraj
Anna Karkocha