

Wpł. 24. MAJ, 2021

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej ul. Powstańców Śl. 1 46-080 Chróścice REGON: 001165861		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020 r. <i>KOREKTA</i>		Adresat Wójt Gminy Dobrzeń Wielki ul. Namysłowska 44 46-081 Dobrzeń Wielki	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 438 270,28	3 351 320,65	A. Fundusze	3 301 184,57	3 207 398,92
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 658 161,92	5 501 767,35
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 438 270,28	3 351 320,65	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 356 977,35	-2 294 368,43
1. Środki trwałe	3 438 270,28	3 351 320,65	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	517 790,00	517 790,00	2. Strata netto (-)	-2 356 977,35	-2 294 368,43
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 911 294,01	2 826 731,83	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 570,27	6 798,82	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	616,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	137 831,65	147 018,31
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	137 831,65	147 018,31
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 981,51	6 389,06
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 941,14	21 989,44
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	109 163,06	115 543,23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	745,94	3 096,58	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	745,94	3 096,58

pol. krajowa

1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	745,94	3 096,58
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności		0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	745,94	3 096,58			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	745,94	3 096,58	-> pol. krajowa		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje i udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 439 016,22	3 354 417,23	Suma pasywów	3 439 016,22	3 354 417,23

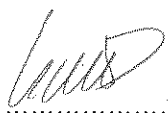
GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Jolanta Mikula

(Główny księgowy)

2021-05-24

(rok, miesiąc, dzień)


(Kierownik jednostki)

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej ul. Powstańców Śl. 1 46-080 Chróścice REGON: 001165861		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020 r.			Adresat Wójt Gminy Dobrzeń Wielki ul. Namysłowska 44 46-081 Dobrzeń Wielki	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	3 438 270,28	3 351 320,65	A. Fundusze	3 301 184,57	3 207 398,92	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 658 161,92	5 501 767,35	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 438 270,28	3 351 320,65	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 356 977,35	-2 294 368,43	
1. Środki trwałe	3 438 270,28	3 351 320,65	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	517 790,00	517 790,00	2. Strata netto (-)	-2 356 977,35	-2 294 368,43	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00	
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 911 294,01	2 826 731,83	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 570,27	6 798,82	B. Fundusze placówek	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	616,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	137 831,65	148 878,92	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	137 831,65	148 878,92	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 981,51	6 389,06	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 941,14	21 989,44	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	109 163,06	115 543,23	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	745,94	4 957,19	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	745,94	4 957,19	

1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	745,94	4 957,19
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności		0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	745,94	4 957,19			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	745,94	4 957,19			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 439 016,22	3 356 277,84	Suma pasywów	3 439 016,22	3 356 277,84

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jolanta Mikula
mgr Jolanta Mikula
(Główny księgowy)

2021-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

WCJT
mgr *[Signature]* Szlapa

(Kierownik jednostki)

Wpł. 29. MAR. 2021

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Chróścicach ul. Powstańców Śląskich 1 46-080 Chróścice Numer identyfikacyjny REGON 001165861	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020r.	Adresat : Wójt Gminy Dobrzeń Wielki ul.Namysłowska 44 46-081 Dobrzeń Wielki	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		155,74	2 228,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		155,74	2 228,00
B. Koszty działalności operacyjnej		2 343 688,32	2 409 869,80
I. Amortyzacja		94 974,15	86 949,63
II. Zużycie materiałów i energii		167 881,40	158 616,66
III. Usługi obce		89 470,53	103 379,37
IV. Podatki i opłaty		6 960,00	-
V. Wynagrodzenia		1 486 136,57	1 540 704,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		487 757,83	510 223,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 547,84	5 780,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 960,00	4 216,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-	2 343 532,58	2 407 641,80
D. Pozostałe przychody operacyjne		4 034,10	113 273,37
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		4 034,10	113 273,37

E.	Pozostałe koszty operacyjne		17 556,52		-
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne		17 556,52		-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-	2 357 055,00	-	2 294 368,43
G.	Przychody finansowe		77,65		-
I.	Dewidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki		77,65		
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe		-		-
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-	2 356 977,35	-	2 294 368,43
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk(strata) netto (I-J-K)	-	2 356 977,35	-	2 294 368,43

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jolanta Mikula
mgr Jolanta Mikula
główny księgowy

2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Wojciech Szlapa
mgr Wojciech Szlapa
kierownik jednostki

29. MAR. 2021

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Publiczna Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Chróścicach ul. Powstańców Śl.1 46-080 Chróścice		Wójt Gminy Dobrzeń Wielki ul. Namysłowska 44 46-081 Dobrzeń Wielki	
Numer identyfikacyjny 001165861		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 699 114,06	5 658 161,92
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 277 943,42	2 273 642,04
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 263 060,42	2 273 642,04
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	14 883,00	-
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 318 895,56	2 430 036,61
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 313 545,46	2 356 977,35
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	5 350,10	73 059,26
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 658 161,92	5 501 767,35
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 2 356 977,35	- 2 294 368,43

1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	- 2 356 977,35	- 2 294 368,43
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 301 184,57	3 207 398,92

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jolanta Mikuta
 ...mgr Jolanta Mikuta.....
 (główny księgowy)

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

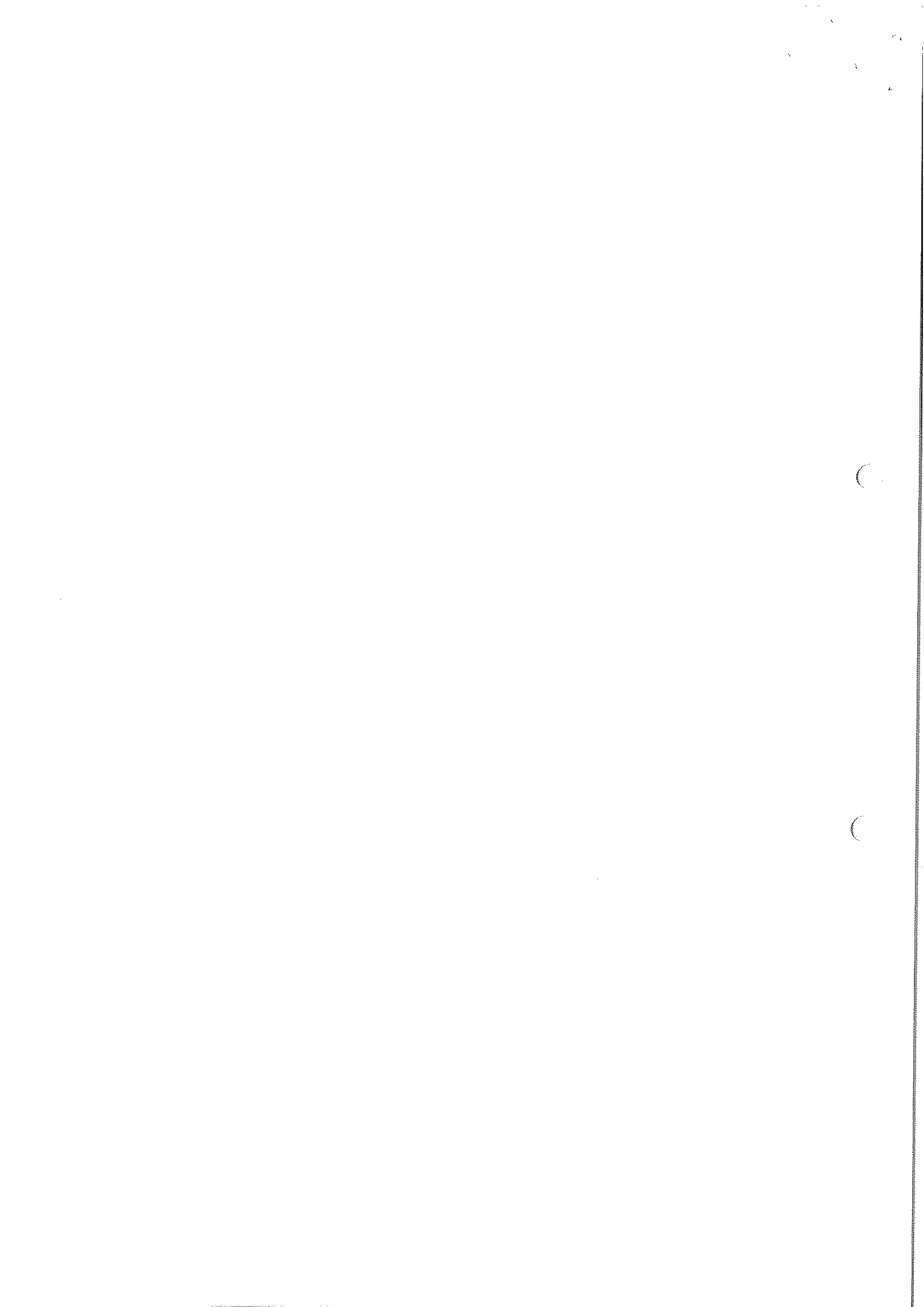
WOJ
[Signature]
 mgr
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Urząd Gminy w Dobrzemiu Wielkim

Wpł. 29. MAR. 2021

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Informacje o jednostce sporządzającej
1.1	nazwa jednostki PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MARII KONOPNICKIEJ W CHRÓŚCICACH
1.2	siedziba jednostki 46-080 CHRÓŚCICE , UL. POWSTAŃCÓW ŚL.1
1.3	adres jednostki 46-080 CHRÓŚCICE, UL. POWSTAŃCÓW ŚL.1
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest realizacja celów i zadań wynikających z ustawy o systemie Oświaty oraz z aktów wykonawczych do ustawy. Podstawowe cele i zadania szkoły to:</p> <ul style="list-style-type: none"> • prowadzenie spraw kadrowych pracowników zatrudnionych w jednostce; • prowadzenie spraw administracyjno-gospodarczych szkoły; • prowadzenie spraw z zakresu BHP i p. pożarowej; • realizacja celów i zadań wynikających z przepisów prawa, a w szczególności: Ustawy o systemie oświaty, Karty Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka. Uwzględnia program profilaktyki Szkoły i program wychowawczy dostosowany do potrzeb rozwojowych ucznia oraz potrzeb danego środowiska; • zapewnia opiekę ciągłą uczniom klasy I –III korzystającym ze świetlicy z chwilą przejścia ucznia do czasu przekazania go rodzicom lub osobom wskazanym przez rodziców na piśmie; • obsługa finansowo-księgowa szkoły prowadzona jest w Urzędzie Gminy w Dobrzemiu Wielkim przez Centrum Usług Wspólnych; • szkoła jest jednostką budżetową.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres objęty sprawozdaniem jest to okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

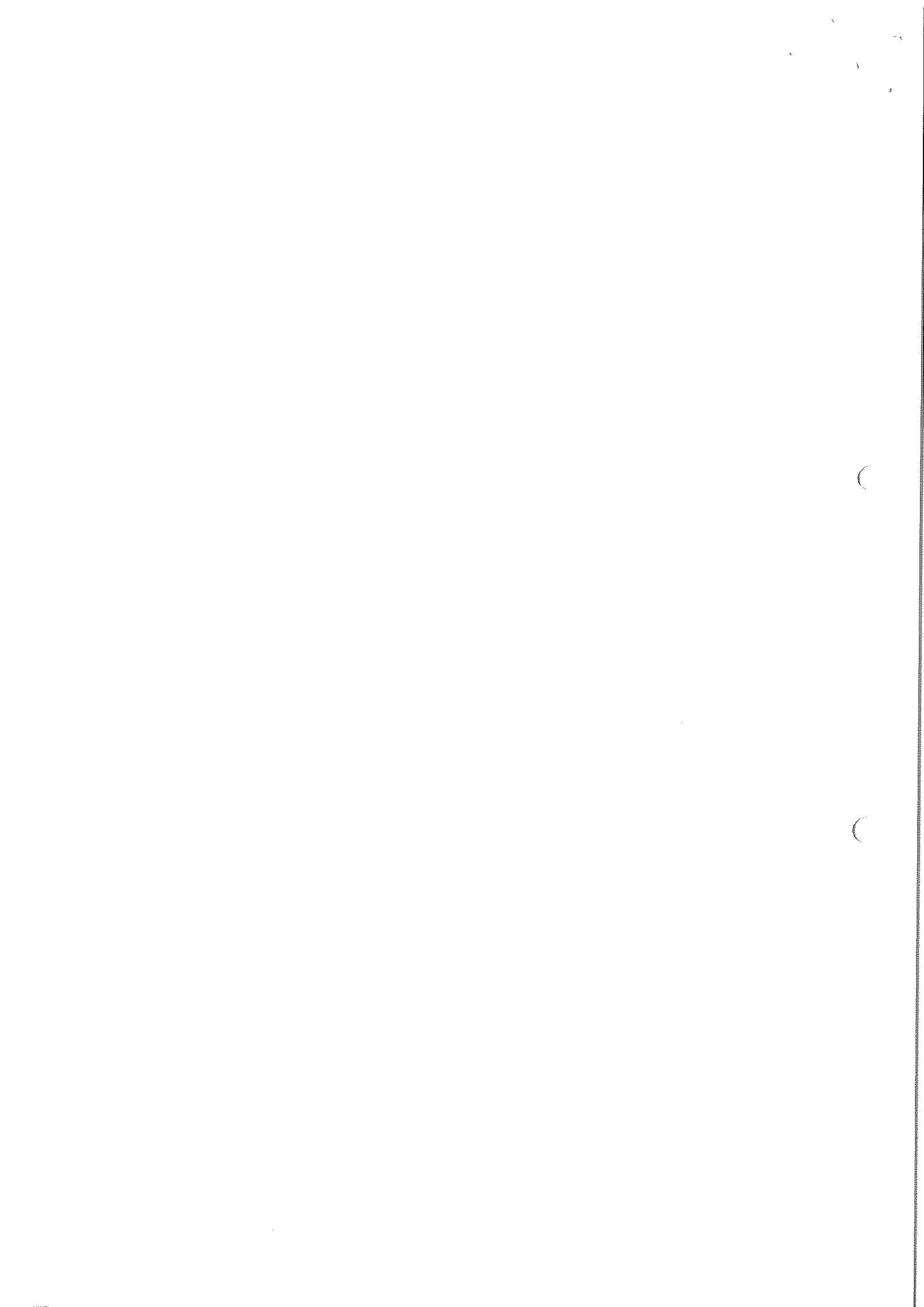


1. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się w szczególności: nabyte na potrzeby jednostki, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania, programy komputerowe o przewidywanym okresie dłuższym niż rok, wykorzystane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością.
2. Za wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się cenę nabycia powiększoną o koszty związane z zakupem, naliczone do dnia przekazania środka trwałego do używania, w szczególności: koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia w drodze, montażu, a także remontu wykonanego przed oddaniem środka trwałego do użytkowania.
3. Wartość początkową ulepszonych, na skutek modernizacji, rozbudowy lub przebudowy, środków trwałych podwyższa się:
 - 1) w przypadku budynków – o sumę wydatków na ich ulepszenie,
 - 2) w przypadku innych środków trwałych – o sumę wydatków na ich ulepszenie, jeżeli przekroczyła ona 50% wartości początkowej środka trwałego.
4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne).
5. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość przekracza 10.000 zł. Jednorazowo umarza się i w całości zalicza w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji:
 - 1) pomoce dydaktyczne,
 - 2) meble,
 - 3) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza 10.000 zł - w momencie oddania ich do użytkowania,
 - 4) księgozbiory.
6. Księgi inwentarzowe ilościowo-wartościowe prowadzi się dla środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, o których mowa w ust. 3 – których wartość jest nie niższa niż 200,00 zł.
7. Materiały wycenia się przy zastosowaniu cen zakupu, chyba że metoda ta prowadzi do zniekształcenia stanu aktywów i wyniku finansowego.

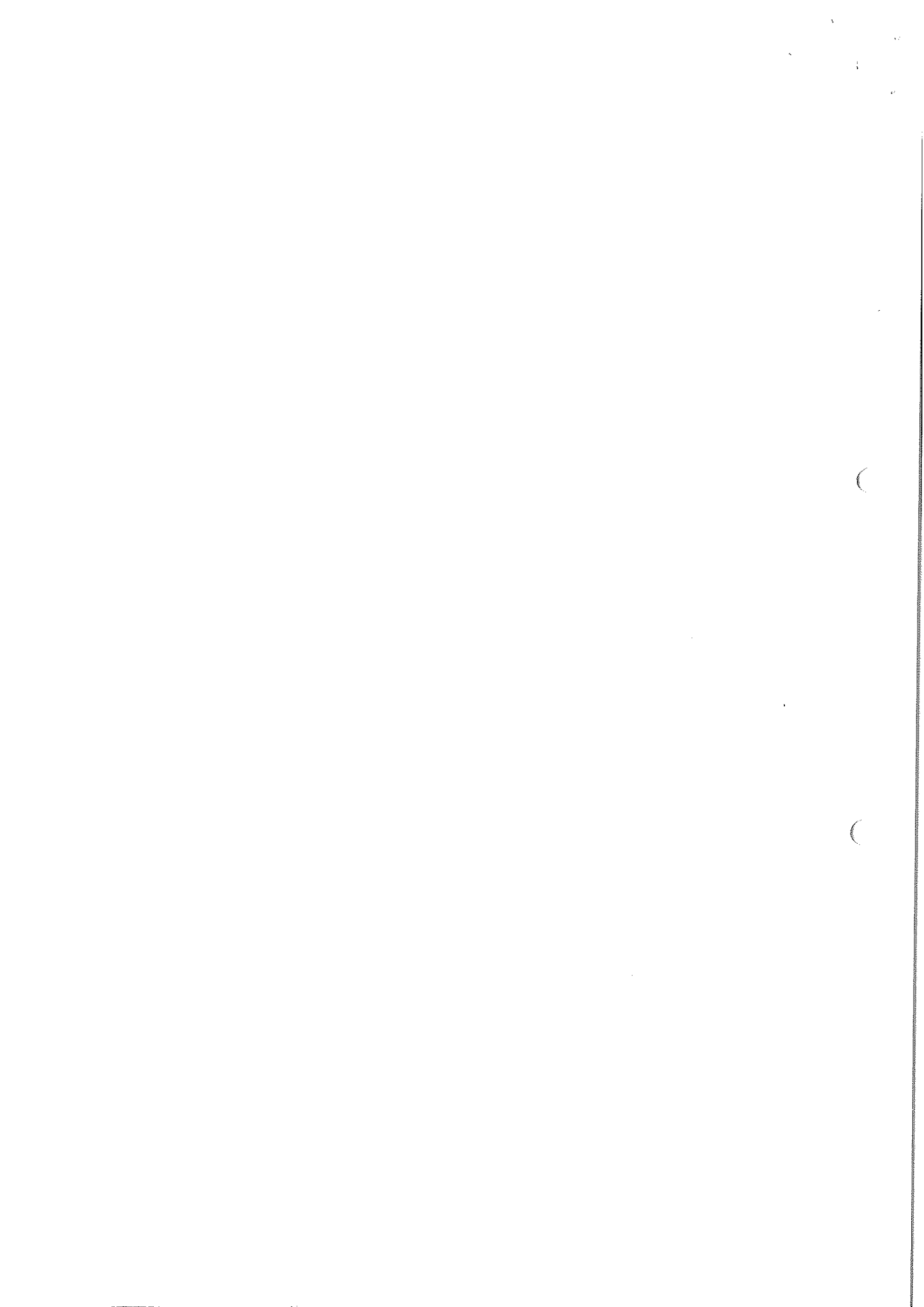
W powyższej sytuacji należy stosować ceny nabycia.

Kosztami zakupu materiałów i usług w przeważającej części obciąża się okres sprawozdawczy, w którym zostały poniesione. Stosuje się jednak pewnego rodzaju uproszczenia, niemające ujemnego wpływu na wynik finansowy:

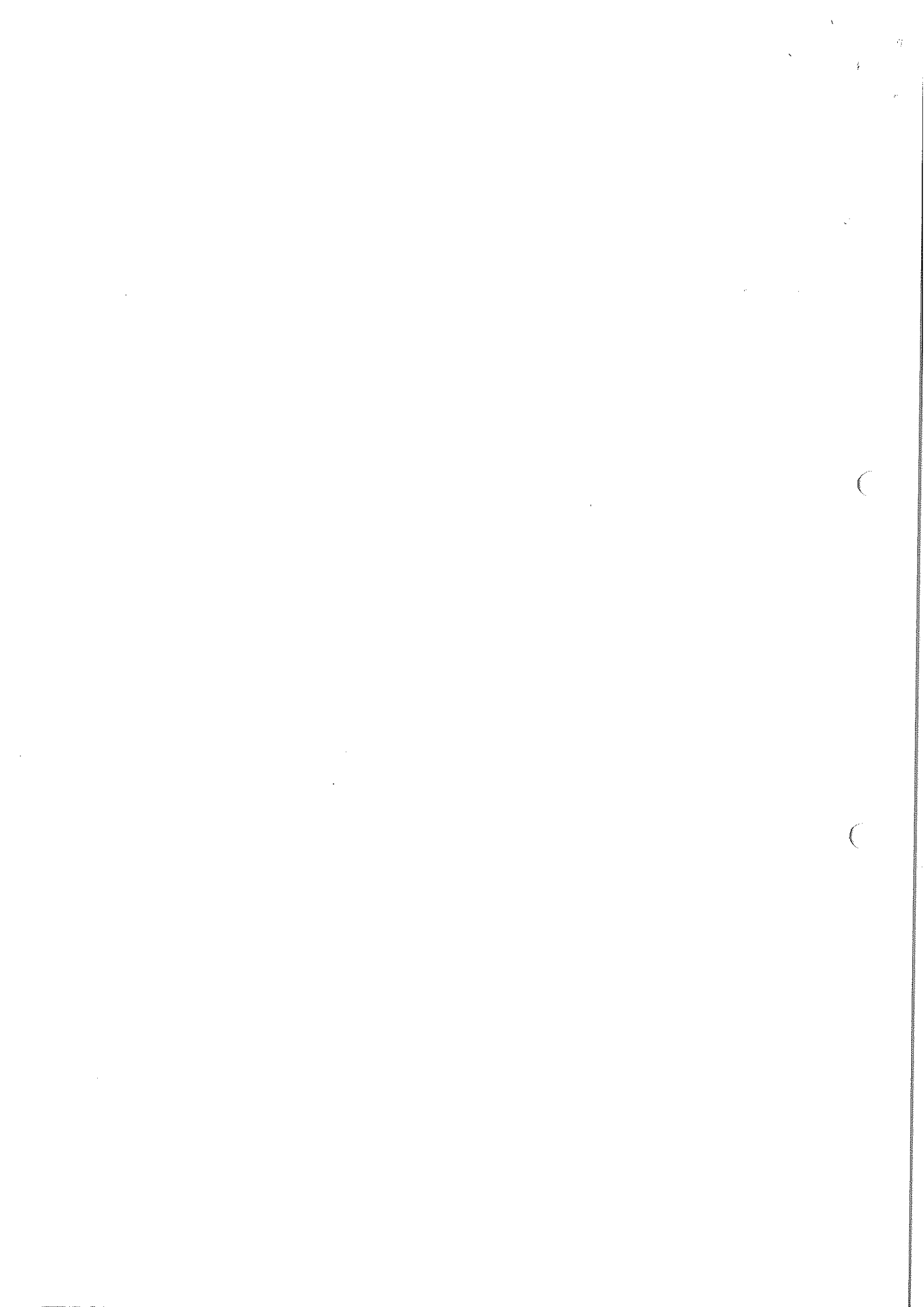
- 1) w trakcie roku obrotowego faktury, rachunki i noty księgowe, wpływające do jednostki, są ujmowane w miesiącu, w którym wpływają;
- 2) na koniec kwartału faktury, rachunki i noty księgowe, które wpływają do jednostki i zostały zapłacone do 5-go dnia następnego kwartału, są zaliczane w koszty kwartału poprzedniego, jeżeli go dotyczą;
- 3) na koniec roku obrotowego faktury, rachunki i noty księgowe, które wpływają do jednostki do dnia 31 stycznia nowego roku obrotowego, a dotyczą starego roku obrotowego, zaliczane są w koszty w roku, którego dotyczą.



	<p>8. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązania dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.</p> <p>9. Należności podlegają wycenie w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych.</p> <p>10. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p>
5.	Inne informacje
	<p>1. Sprawozdania finansowe są sporządzane na podstawie aktualnych przepisów, zasadach rachunkowości jednostek budżetowych.</p> <p>2. Księgi rachunkowe otwiera się na początek roku obrotowego, a zamyka na dzień kończący rok obrotowy. Zamknięcie ksiąg rachunkowych polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach tworzących zamknięte księgi rachunkowe.</p> <p>3. Zakupione składniki majątkowe trwałego użytku o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok i wartości początkowej poniżej 10 000 zł są zarachowane w koszty i objęte ewidencją ilościowo-wartościową (księgi inwentarzowe pozostałych środków trwałych).</p> <p>4. Jednostka nie posiada magazynu materiałów – gospodarka magazynowa nie jest prowadzona – nie ma zastosowania konto 300. Zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
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
	Załącznik nr 1 - Tabela nr 1
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	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
	Załącznik nr 2 - Tabela nr 2
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 jednostek samorządu terytorialnego (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
	Nie dotyczy
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych 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.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	Łączną 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 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
	Załącznik nr 3 - Tabela nr 3
1.16.	Inne informacje
	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.
2.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
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
	Nie dotyczy
2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.



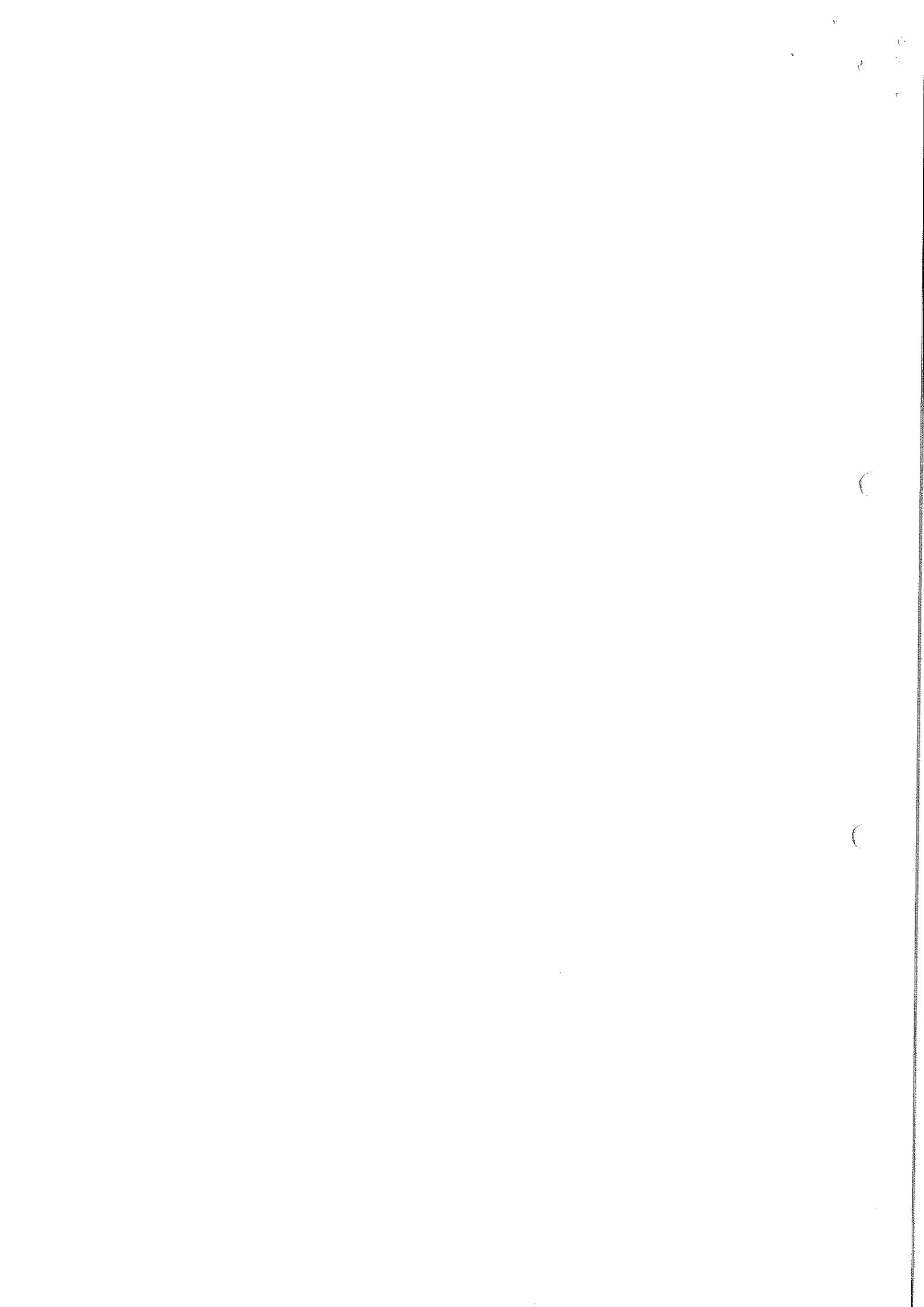
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Jolanta Mikula
(główny księgowy)

.....2021-03-25.....
(rok, miesiąc, dzień)


mgr Beata Szypa
(kierownik jednostki)



Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej
Publicznej Szkoły Podstawowej im. Marii Konopnickiej w Chrościcach
ul. Powstańców Śl. 1, 46-080 Chrościce

Urząd Gminy w Dobrzem Wielkim
Wpt. 29. MAR. 2021
M...

Tabela nr 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

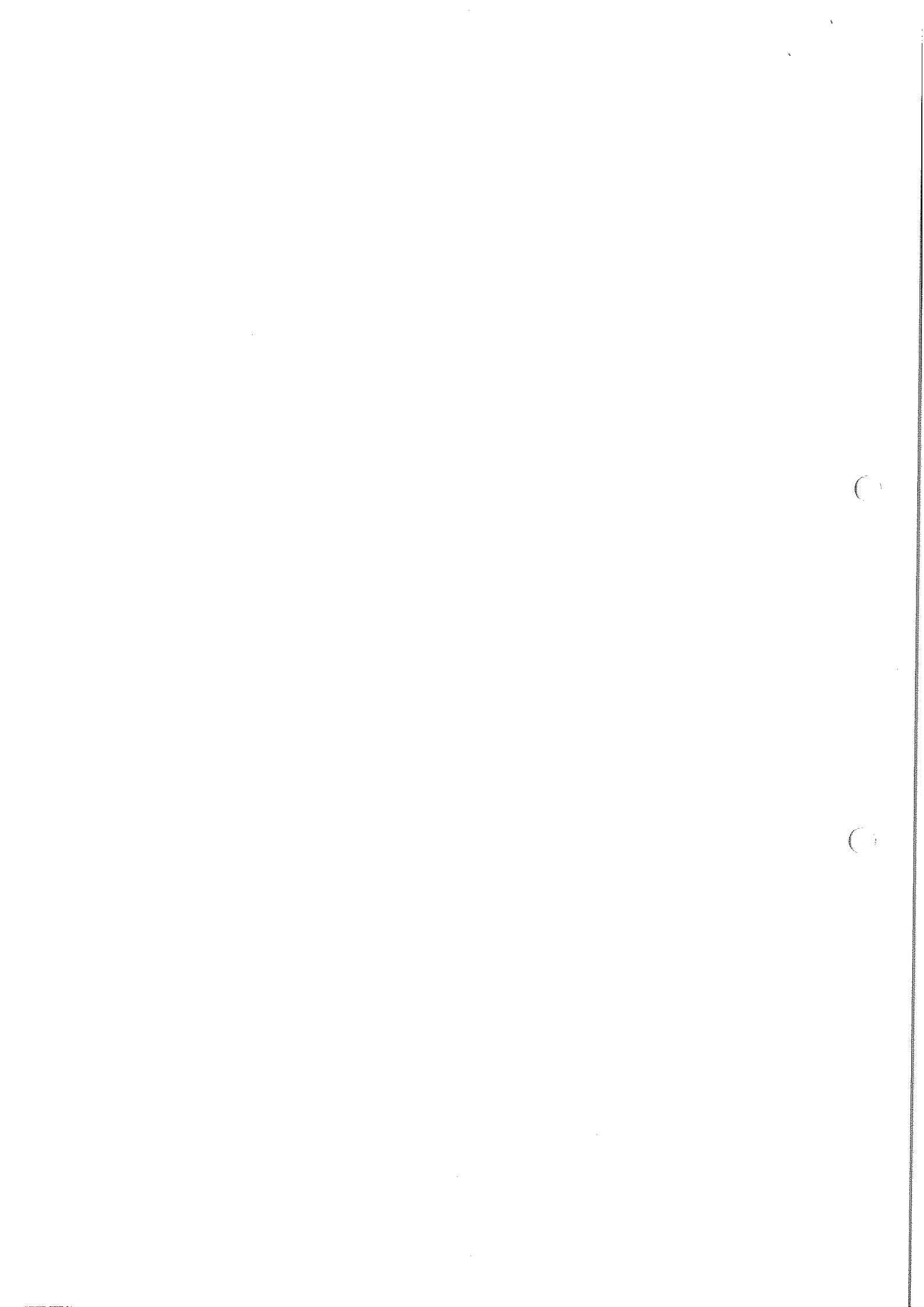
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Opółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	Opółem zwiększenie umorzenia (14+15-16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	stan na koniec roku obrotowego (12-19)			
			Amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacji	inne	Zmniejszenie	Likwidacja	Zbytek										Opółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Opółem zmniejszenie wartości początkowej (7-10)	Wartość netto składników aktywów
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE *	15 304,45		1 092,24		1 092,24				0,00	16 396,69	15 304,45		1 092,24		1 092,24		16 396,69	0,00	0,00
1.	IPRAWNE			1 092,24		1 092,24				0,00	0,00			1 092,24		1 092,24		0,00	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	517 790,00				0,00				0,00	517 790,00	303 089,11		0,00		0,00		0,00	517 790,00	517 790,00
1)	Gminy	2 923 680,65				0,00				0,00	2 923 680,65	303 089,11		0,00		0,00		0,00	2 620 591,54	2 547 499,52
2)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	347 502,96				0,00				0,00	347 502,96	56 800,49		11 470,16		11 470,16		68 270,65	290 702,47	279 232,31
4)	Kooby i maszyny energoelektryczne	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
4)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	22 749,91				0,00				0,00	22 749,91	22 749,91		400,00		400,00		22 749,91	400,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	3 843,00				0,00				0,00	3 843,00	3 843,00		0,00		0,00		3 843,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	13 714,50				0,00				0,00	13 714,50	5 544,23		1 371,45		1 371,45		6 915,68	8 170,27	6 798,82
8)	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, mechematyzmy i wyposażenie gdzieś innej klasyfikacji	77 380,08				0,00				0,00	77 380,08	76 764,08		616,00		616,00		77 380,08	616,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe nieklasifikowane	701 017,33		85 294,63		85 294,63				0,00	786 311,96	701 017,33		85 294,63		85 294,63		786 311,96	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne	93 933,78		1 755,80		1 755,80				0,00	95 689,58	93 933,78		1 755,80		1 755,80		95 689,58	0,00	0,00
Razem poz.1 (wart. niem. prawne)		15 304,45		1 092,24		1 092,24				0,00	16 396,69	15 304,45		1 092,24		1 092,24		16 396,69	0,00	0,00
Razem poz.2 (środki trwałe)		3 906 661,10		0,00		0,00				0,00	3 906 661,10	468 390,82		36 949,63		36 949,63		555 340,45	3 438 270,28	3 351 320,65
Razem poz.3 (pozostałe środki trwałe)		701 017,33		85 294,63		85 294,63				0,00	786 311,96	701 017,33		85 294,63		85 294,63		786 311,96	0,00	0,00
Razem poz.4 (zbiory biblioteczne)		93 933,78		1 755,80		1 755,80				0,00	95 689,58	93 933,78		1 755,80		1 755,80		95 689,58	0,00	0,00
Razem poz.1,2,3,4		4 716 916,66		88 142,67		88 142,67				0,00	4 805 059,33	3 278 646,38		175 092,30		175 092,30		4 630 738,68	3 438 270,28	3 351 320,65

* wartości niematerialne i prawne są jednorazowo umarżone i księgowane w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji
** nieliczne otrzymanie pozostałych środków trwałych o wartości 18 524,00 zł z Gminy Dobrzeń Wielki na podstawie Zarządzenia Wójta Gminy Dobrzeń Wielki NR 0050.1.51.2020 z 15.04.2020, kolumna 5, pkt 3.
*** nieliczne otrzymanie pozostałych środków trwałych o wartości 41 644,07 zł w ramach projektu "Kreatywna Opolszczyzna", protokół przekazania z dnia 27.11.2020, kolumna 5, pkt 3.

Sporządziła: Małgorzata Cichoń

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jolanta Mikuta



Wpł. 29. MAR. 2021

Nr.....


Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej
Publicznej Szkoły Podstawowej im. Marii Konopnickiej w Chróścicach
ul. Powstańców Śl. 1, 46-080 Chróścice

Tabela nr 2 Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	ŚT 0-03-032 Grunt działka nr 1529/286	513 080,00			513 080,00
2.	ŚT 0-03-032 Udział w gruncie nr 749/10000	4 710,00			4 710,00
Razem:					517 790,00

Sporządziła: Małgorzata Ciochoń

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Jolanta Mikuta

(

(