

|   |  |  |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa im. gen. Tadeusza Buka</b><br><b>w Mójczy</b><br><b>Mójcza</b><br><br>26-021 Daleszyce | <div style="text-align: center;"> URZĄD MIASTA I GMINY<br/> DALESZYCE<br/> <b>BILANS</b><br/> jednostki budżetowej<br/> <br/> 2021-04-26<br/> <br/> Nr. 2344<br/> sporządzony<br/> na dzień 31-12-2020 r. </div> | Adresat:<br>Burmistrz Miasta i Gminy Daleszyce   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>001215820</b>   |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>296733D0255C0999<br> |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 2 356 180,14          | 2 356 764,82        | A Fundusz   | 2 193 424,35          | 2 178 044,28        |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 3 751 005,39          | 3 854 932,14        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 2 356 180,14          | 2 356 764,82        | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -1 557 581,04         | -1 676 887,86       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 2 356 180,14          | 2 356 764,82        | A.II.1 Zysk netto (+)   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty  | 0,00                  | 61 318,00           | A.II.2 Strata netto (-)   | -1 557 581,04         | -1 676 887,86       |
| 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   | 2 356 180,14          | 2 295 446,82        | 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                            | 179 910,36            | 193 124,51          |
| 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                                   | 179 910,36            | 193 124,51          |
| A.III Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 799,50                | 3 413,78            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 14 376,00             | 8 817,00            |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 76 861,74             | 84 234,77           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 71 820,39             | 82 254,99           |

Z-ca SKARBNIKA MIASTA I GMINY  
Robert Szechnicki  
(główny księgowy)

26 KWI 2021  
(rok, miesiąc, dzień)  
296733D0255C0999

BURMISTRZ  
Dariusz Morawski  
(kierownik jednostki)

|  |           |           |  |           |           |
|--|-----------|-----------|--|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00      | 0,00      | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 139,16    | 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  | 17 154,57 | 14 403,97 | 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  | 15 913,57 | 14 403,97 |
| B.I.1 Materiały  | 0,00      | 0,00      | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 15 913,57 | 14 403,97 |
| 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  | 10 920,00 | 9 240,00  |  |           |           |
| 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  | 10 920,00 | 9 240,00  |  |           |           |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 6 234,57  | 5 163,97  |  |           |           |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 6 234,57  | 5 163,97  |  |           |           |
| 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      |  |           |           |

Z-ca SKARBNIKA MIASTA I GMINY

Robert Szechnicki  
(główny księgowy)

2.6 KWI. 2021  
2021-02-18

(rok, miesiąc, dzień)

296733D0255C0999

BURMISTRZ

Dariusz Meresinski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                | 0,00                |                     |                     |                     |
|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>2 373 334,71</b> | <b>2 371 168,79</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>2 373 334,71</b> | <b>2 371 168,79</b> |

Sprawdzono pod względem merytorycznym  
oraz formalno - rachunkowym  
zgodnie z dyspozycją §9 ust. 3 i 4 Rozp. Min. Fin.  
z dnia 09.01.2018 r. w sprawie sprawozdawczości  
budżetowej (Dz. U. 2018 r. poz. 109 z późn. zm.)

*[Signature]*  
St. Księgowy

*[Signature]*  
Kierownik

Z-ca SKARBNIKA MIASTA I GMINY

*[Signature]*  
Robert Szechnicki  
(główny księgowy)

26 KWI 2021  
2021-02-18

(rok, miesiąc, dzień)

296733D0255C0999

BURMISTRZ

*[Signature]*  
Dariusz Meresiński

(kierownik jednostki)

Z-ca SKARBNIKA MIASTA I GMINY  
Robert Szechnicki  
(główny księgowy)  
*Ilona Piwowska*

SJO BeSTia


26 KWI 2021  
2021-02-18

(rok, miesiąc, dzień)

296733D0255C0999

BURMISTRZ  
*Dariusz Meresiński*  
Dariusz Meresiński  
(kierownik jednostki)



|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkola Podstawowa im. gen. Tadeusza Buka<br>w Mójczy<br>Mójcza<br>26-021 Daleszyce | <b>Wyciąg z danych zawartych w<br/>załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2020 r.</b> | Adresat:<br>Burmistrz Miasta i Gminy<br>Daleszyce  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>001215820</b>  |   | <b>B5B9C224A8ACB586</b><br> |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:   |       |
|---------|--|-------|
|         | Wyszczególnienie   | Kwota |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej  | 0,00  |
| 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 | 0,00  |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10  | 0,00  |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10  | 0,00  |
| 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                                   | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Z-ca SKARBNIKA MIASTA I GMINY  
Robert Szechnicki  
(główny księgowy)  
Ilona Piwowarska

26 KWI 2021  
2021.01.05  
rok mies. dzień

BURMISTRZ  
Dariusz Maresiński  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Sprawdzono pod względem merytorycznym  
oraz formalno - rachunkowym  
zgodnie z dyspozycją §9 ust. 3 i 4 Rozp. Min. Fin.  
z dnia 09.01.2018 r. w sprawie sprawozdawczości  
budżetowej (Dz. U. 2018 r. poz. 109 z późn. zm.)

Gł. Księgowy/Skierbnik

Kierownik

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Z-ca SKARBNIKA MIASTA I GMINY

Robert Szechnicki  
(główny księgowy)

*Elona Piwowarska*


26 KWI. 2021  
2021.01.05

rok mies. dzień

BURMISTRZ

Dariusz Meresiński

(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkola Podstawowa im. gen. Tadeusza<br>Buka w Mójczy<br>Mójczy<br>26-021 Daleszyce                  | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone<br>na dzień 31-12-2020 r. | Adresat:<br>Burmistrz Miasta i Gminy Daleszyce   |  |
|---|---|--|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>001215820  |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>570F5D5310A63B70<br> |  |
|   | Stan na koniec roku poprzedniego  | Stan na koniec roku bieżącego  |  |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)  | 1 171 435,74  | 3 751 005,39   |  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)  | 1 462 125,21  | 1 600 189,79   |  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00  | 0,00   |  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 1 462 125,21  | 1 600 189,79   |  |
| 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)   | -1 285 664,21   | -1 557 581,04  |  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły  | -1 285 664,21   | -1 557 581,04  |  |
| 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)   | 3 751 005,39  | 3 854 932,14   |  |

Z-ca SKARBNIKA MIASTA I GMINY

Robert Szechnicki  
główny księgowy

*Iłona Piwowarska*

26 KWI 2021  
2021-02-18

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Dariusz Meresinski  
kierownik jednostki

*Dariusz Meresinski*

|        |  |               |               |
|--------|--|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 557 581,04 | -1 676 887,86 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -1 557 581,04 | -1 676 887,86 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 2 193 424,35  | 2 178 044,28  |
|        |  |               |               |

Z-ca SKARBNIKA MIASTA I GMINY  
Robert Szechnicki  
główny księgowy  
Hona Piwowarska

26 KWI. 2021  
2021-02-18  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
Dariusz Meresiński  
kierownik jednostki



Sprawdzono pod względem merytorycznym  
oraz formalno - rachunkowym  
zgodnie z dyspozycją §9 ust. 3 i 4 Rozp. Min. Fin.  
z dnia 09.01.2018 r. w sprawie sprawozdawczości  
budżetowej (Dz. U. 2018 r. poz. 109 z późn. zm.)

Gł. Księgowy/Skarbnik

Kierownik

Z-ca SKARBNIKA MIASTA i GMINY

Robert Szechnicki

główny księgowy


*Ilona Piwowarska*

26 KWI. 2021  
2021-02-18

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Dariusz Meresiński*  
Dariusz Meresiński  
kierownik jednostki

|  |   |  |  |                                  |
|--|---|--|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej   |   | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:   |                                  |
| Szkola Podstawowa im. gen. Tadeusza<br>Buka w Mójczy<br>Mójcza<br><br>26-021 Daleszyce |   |  | Burmistrz Miasta i Gminy Daleszyce   |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>001215820   |   |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>2841F265DEF8949E<br> |                                  |
|  |   |  | Stan na koniec<br>roku poprzedniego  | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A.   | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                    |  | 21 785,00  | 8 524,00                         |
| A.I.   | Przychody netto ze sprzedaży produktów  |  | 0,00   | 0,00                             |
| A.II.  | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie -<br>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   |  | 21 785,00  | 8 524,00                         |
| B.   | Koszty działalności operacyjnej   |  | 1 585 946,04   | 1 688 980,45                     |
| B.I.   | Amortyzacja   |  | 55 954,38  | 60 733,32                        |
| B.II.  | Zużycie materiałów i energii  |  | 65 362,79  | 74 590,60                        |
| B.III.   | Usługi obce   |  | 43 255,22  | 51 120,81                        |
| B.IV.  | Podatki i opłaty  |  | 0,00   | 0,00                             |
| B.V.   | Wynagrodzenia   |  | 1 087 232,76   | 1 167 707,54                     |
| B.VI.  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                |  | 330 032,70   | 329 424,08                       |
| B.VII.   | Pozostałe koszty rodzajowe  |  | 3 108,19   | 3 804,10                         |
| B.VIII.  | Wartość sprzedanych towarów i materiałów  |  | 0,00   | 0,00                             |
| B.IX.  | Inne świadczenia finansowane z budżetu  |  | 1 000,00   | 1 600,00                         |
| B.X.   | Pozostałe obciążenia  |  | 0,00   | 0,00                             |
| C.   | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)  |  | -1 564 161,04  | -1 680 456,45                    |
| D.   | Pozostałe przychody operacyjne  |  | 6 580,00   | 3 568,59                         |
| D.I.   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych  |  | 0,00   | 0,00                             |
| D.II.  | Dotacje   |  | 0,00   | 0,00                             |
| D.III.   | Inne przychody operacyjne   |  | 6 580,00   | 3 568,59                         |
| E.   | Pozostałe koszty operacyjne   |  | 0,00   | 0,00                             |

Z-ca SKARBNIKA MIASTA I GMINY  
Robert Szechnicki  
główny księgowy  
Ilona Piwowarska

26 KWI. 2021  
2021-02-18  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
Dariusz Meresinski  
kierownik jednostki  
Dariusz Meresinski

|        |  |               |               |
|--------|--|---------------|---------------|
| 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)   | -1 557 581,04 | -1 676 887,86 |
| 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)   | -1 557 581,04 | -1 676 887,86 |
| 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)  | -1 557 581,04 | -1 676 887,86 |
|        |  |               |               |

Z-ca SKARBNIKA MIASTA I GMINY  
Robert Szechnicki  
główny księgowy  
Ilona Piśkiewska

26 KWI. 2021  
2021-02-18  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
Dariusz Meresiński  
kierownik jednostki

Sprawdzono pod względem merytorycznym  
oraz formalno - rachunkowym  
zgodnie z dyspozycją §9 ust. 3 i 4 Rozp. Mln. Fln.  
z dnia 09.01.2018 r. w sprawie sprawozdawczości  
budżetowej (Dz. U. 2018 r. poz. 109 z późn. zm.)

Gł. Księgowy/Skarbnik

Kierownik


Z-ca SKARBNIKA MIASTA I GMINY  
Robert Szechnicki  
główny księgowy  
Hona Piłgowska

26 KWI. 2021  
2021-02-18  
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz  
Dariusz Meresinski  
Kierownik jednostki



|            |  |
|------------|--|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.         | Szkoła Podstawowa w Mójczy   |
| 1.1        | nazwę jednostki  |
|            | 26-021 Daleszyce ; Mójczy 9  |
| 1.2        | siedzibę jednostki   |
|            | 26-021 Daleszyce ; Mójczy 9  |
| 1.3        | adres jednostki  |
|            | 26-021 Daleszyce ; Mójczy 9  |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki  |
|            | 001215820  |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  |
|            | 01-01-2020 – 31-12-2020  |
| 3.         | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne   |
|            | Polityka rachunkowości – środki trwałe   |
| 4.         | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  |
|            | <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidzianych ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000zł. zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 10 000zł. , jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 10 000zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) jednorazowo, przez spisane w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</li> <li>3) odzież i umundurowanie;</li> <li>4) meble i dywany;</li> </ol> <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000zł. jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje do nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> |
| 5.         | inne informacje  |
|            |  |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>  |
| 1.         |  |

|       |   |
|-------|---|
| 1.1.  | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
|       |   |
| 1.2.  | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami   |
|       | Brak danych   |
| 1.3.  | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  |
|       | Brak danych   |
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczystość  |
|       | 61 318,00  - 0 -   |
| 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  |
|       | Brak danych   |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych   |
|       | Brak danych   |
| 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. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  |
|       | Nie dotyczy   |
| 1.12. | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
|       | Nie dotyczy   |





|       |   |
|-------|---|
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością 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  |
|       | - 57 891,66 zł.   |
| 1.16. | inne informacje   |
|       |   |
| 2.    |   |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  |
|       | Brak danych   |
| 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  |
|       | Brak danych   |
| 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   |
|       |   |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |
|       |   |

Z-ca SKARBNIKA MIASTA I GMINY

*Ilona Piwowska*

(główny księgowy)

26 KWI. 2021

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*Dariusz Meresiński*

(Kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem merytorycznym  
oraz formalno - rachunkowym  
zgodnie z dyspozycją §9 ust. 3 i 4 Rozp. Min. Fin.  
z dnia 09.01.2018 r. w sprawie sprawozdawczości  
budżetowej (Dz. U. 2018 r. poz. 109 z późn. zm.)

Gł. Księgowy/Skarbnik

Kierownik

2021-04-26

**Główne składniki aktywów trwałych Szkoła Podstawowa w Mójczy**

| Lp            | Nazwa grupy<br>rodzajowej składnika<br>aktywów trwałych                                   | Wartość<br>początkowa-<br>stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |                   |                      | Ogółem<br>zwiększenie<br>wartości<br>początkowej<br>(4+5+6) | Zmniejszenie wartości<br>początkowej |                  |          | Ogółem<br>zmniejszenie<br>wartości<br>początkowej<br>(8+9+10) | Wartość<br>początkowa -stan<br>na koniec roku<br>obrotowego<br>(3+7-11) |
|---------------|---|--|----------------------------------|-------------------|----------------------|---|--------------------------------------|------------------|----------|---|---|
|               |   |  | Aktualizacja                     | Przychody         | Przemiesz-<br>czenie |   | Zbycie                               | Likwidacja       | Inne     |   |   |
| 1             | 2   | 3  | 4                                | 5                 | 6                    | 7   | 8                                    | 9                | 10       | 11  | 12  |
| 1.            | <b>WARTOŚCI<br/>NIEMATERIALNE I<br/>PRAWNE</b>  | <b>1 600,00</b>  | 0                                | 594,46            | 0                    | 594,46  | 0                                    | 0                | 0        | 0   | <b>2 194,46</b>   |
| 2.            | <b>ŚRODKI TRWAŁE</b>  | <b>2 724 350,28</b>  | 0                                | <b>113 897,58</b> | <b>0</b>             | <b>113 897,58</b>   | <b>0</b>                             | <b>11 822,10</b> | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>2 826 425,76</b>   |
| 1)            | Grunt   | 0  | 0                                | 61 318,00         | 0                    | 61 318,00   | 0                                    | 0                | 0        | 0   | 61 318,00   |
| 2)            | Budynki i lokale  | 2 526 834,38   | 0                                | 0                 | 0                    | 0   | 0                                    | 5 621,20         | 0        | 0   | 2 521 213,18  |
| 3)            | Obiekty inżynierii<br>ładowej i wodnej  | 24 519,60  | 0                                | 0                 | 0                    | 0   | 0                                    | 3 312,50         | 0        | 0   | 21 207,10   |
| 4)            | Kotły i maszyny<br>energetyczne   | 0  | 0                                | 0                 | 0                    | 0   | 0                                    | 0                | 0        | 0   | 0   |
| 5)            | Maszyny, urządzenia<br>i aparaty ogólnego<br>zastosowania                                 | 2 888,40   | 0                                | 0                 | 0                    | 0   | 0                                    | 2 888,40         | 0        | 0   | 0   |
| 6)            | Maszyny, urządzenia<br>i aparaty<br>specjalistyczne                                       | 0  | 0                                | 0                 | 0                    | 0   | 0                                    | 0                | 0        | 0   | 0   |
| 7)            | Urządzenia<br>techniczne  | 0  | 0                                | 0                 | 0                    | 0   | 0                                    | 0                | 0        | 0   | 0   |
| 8)            | Środki transportu   | 0  | 0                                | 0                 | 0                    | 0   | 0                                    | 0                | 0        | 0   | 0   |
| 9)            | Narzędzia, przyrządy<br>ruchomości i<br>wyposażenie gdzie<br>indziej<br>niesklasyfikowane | 170 107,90   | 0                                | 52 579,58         | 0                    | 52 579,58   | 0                                    | 0                | 0        | 0   | 222 687,48  |
| <b>RAZEM:</b> |   | <b>2 725 950,28</b>  | <b>0</b>                         | <b>114 492,04</b> | <b>0</b>             | <b>114 492,04</b>   | <b>0</b>                             | <b>11 822,10</b> | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>2 828 620,22</b>   |

Z-ca SKARBNIKA MIASTA I GMINY

Hona Piwowska

BURMISTRZ

Dariusz Meresiński



| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych                             | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                             |          | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów        |  |
|---|--|-------------------------------------|-----------------------------|----------|---|------------------------|---|---|--|
|   |  | Aktualizacja                        | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne     |   |                        |   | Stan na początek roku obrotowego (3-13) | Stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
|   | 13   | 14                                  | 15                          | 16       | 17                                      | 18                     | 19  | 20                                      | 21                                     |
| <b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>  | <b>1 600,00</b>                              | <b>0</b>                            | <b>594,46</b>               | <b>0</b> | <b>594,46</b>                           | <b>0</b>               | <b>2 194,46</b>                                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>                               |
| <b>ŚRODKI TRWAŁE</b>  | <b>368 170,14</b>                            | <b>0</b>                            | <b>113 312,90</b>           | <b>0</b> | <b>113 312,90</b>                       | <b>11 822,10</b>       | <b>469 660,94</b>                                     | <b>2 356 180,14</b>                     | <b>2 356 764,82</b>                    |
| Grunty  | 0  | 0                                   | 0                           | 0        | 0                                       | 0                      | 0   | 0                                       | 61 318,00                              |
| Budynki i lokale  | 178 911,94                                   | 0                                   | 60 203,14                   | 0        | 60 203,14                               | 5 621,20               | 233 493,88  | 2 347 922,44                            | 2 287 719,30                           |
| Obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 16 261,90                                    | 0                                   | 530,18                      | 0        | 530,18                                  | 3 312,50               | 13 479,58   | 8 257,70                                | 7 727,52                               |
| Kotły i maszyny energetyczne  | 0  | 0                                   | 0                           | 0        | 0                                       | 0                      | 0   | 0                                       | 0                                      |
| Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                           | 2 888,40                                     | 0                                   | 0                           | 0        | 0                                       | 2 888,40               | 0   | 0                                       | 0                                      |
| Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                 | 0  | 0                                   | 0                           | 0        | 0                                       | 0                      | 0   | 0                                       | 0                                      |
| Urządzenia techniczne   | 0  | 0                                   | 0                           | 0        | 0                                       | 0                      | 0   | 0                                       | 0                                      |
| Środki transportu   | 0  | 0                                   | 0                           | 0        | 0                                       | 0                      | 0   | 0                                       | 0                                      |
| Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane | 170 107,90                                   | 0                                   | 52 579,58                   | 0        | 52 579,58                               | 0                      | 222 687,48  | 0                                       | 0                                      |
| <b>RAZEM:</b>   | <b>369 770,14</b>                            | <b>0</b>                            | <b>113 907,36</b>           | <b>0</b> | <b>113 907,36</b>                       | <b>11 822,10</b>       | <b>471 855,40</b>                                     | <b>2 356 180,14</b>                     | <b>2 356 764,82</b>                    |

Sprawdzono pod względem merytorycznym oraz formalno - rachunkowym zgodnie z dyspozycją §9 ust. 3 i 4 Rozp. Min. Fin. z dnia 09.01.2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. 2018 r. poz. 109 z późn. zm.)

GŁÓWNA KASJERKA MIASTA I GMINY

*Ilona Piwowska*

**BURMISTRZ**

*Dariusz Mieresiński*

Gł. Księgowy/Skarbnik

Księgownik