

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Medyczno-Społeczne Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego
w Stalowej Woli

1.2 siedzibę jednostki

Stalowa Wola

1.3 adres jednostki

37-450 Stalowa Wola; ul. St. Staszica 5

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Oświata i wychowanie

Przedmiot działalności określony w statucie jednostki budżetowej (lub określony
w ustawie).

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego

Kształcenie ustawiczne;

Medyczna Szkoła Policealna

Cele i zadania dydaktyczne, wychowawcze i opiekuńcze w oparciu o obowiązujące
podstawy programowe, plany nauczania, programy nauczania, program poprawy
efektywności kształcenia

Realizacja zadań dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych
a w szczególności:

- 1) przygotowanie słuchaczy do wykonywania zawodu na wysokim poziomie,
- 2) zapewnienie osobom dorosłym zdobycie lub zmianę kwalifikacji zawodowych
i specjalistycznych,
- 3) zapewnienie słuchaczom pełnego i wszechstronnego rozwoju intelektualnego,
etyczno-moralnego, emocjonalnego i fizycznego, zgodnie z potrzebami
i możliwościami psychofizycznymi, w warunkach poszanowania godności
osobistej oraz wolności światopoglądowej i wyznaniowej,
- 4) kształtowanie u słuchaczy postawy odpowiedzialności i wrażliwości na potrzeby
drugiego człowieka,
- 5) umożliwienie słuchaczom podtrzymywania poczucia tożsamości narodowej,
etnicznej, językowej i religijnej,
- 6) kształtowanie umiejętności, które pomogą absolwentowi w świadomym wyborze
dalszej ścieżki edukacyjnej i kreowania własnej kariery zawodowej,
- 7) kształtowanie zasad promocji i ochrony zdrowia,
- 8) wdrażanie zasad bezpieczeństwa w tym realizowanie zadań z zakresu ochrony
i obrony cywilnej oraz informacji niejawnych.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2020 - 31.12.2020 rok

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)

a) Przyjęte zasady polityki rachunkowości określają prowadzenie rachunkowości zgodnie z przepisami z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o finansach publicznych.

Przyjęty plan kont dla jednostki samorządu terytorialnego uwzględnia ewidencjonowanie dochodów i wydatków, a w zakresie wydatków i kosztów –także zaangażowanie środków.

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie szkoły.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy -01.01.2020-31.12.2020.

Prowadzone są księgi rachunkowe dla:

-Działalności budżetowej;

-Wydzielonego rachunku dochodów

-ZFSS.

Zbiory bazy danych programu VULCAN –Księgowość Optivum

służą do przechowywania danych potrzebnych do prowadzenia rachunkowości przy użyciu komputera.

Jednostka budżetowa sporządza sprawozdania budżetowe i sprawozdania w zakresie operacji finansowych:

-Rb-27S – miesięczne/roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych.

-Rb-28S – miesięczne/roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych.

-Rb-34S – półroczne/roczne sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art.223 ust.1 ustawy o finansach publicznych.

-Rb-50 – kwartalne sprawozdanie o dotacjach / wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.

-Rb-Z – kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji.

-RB -N – kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych.

Sporządzanie bilansu, rachunku zysku i strat, zestawienia zmian funduszu jednostki.

b) Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1) Środki trwałe stanowiące własność jest otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu lub zakupu, wycenia się w wartości – 10000,-złotych; Wartość początkową stanowi cena nabycia, koszt wytworzenia lub cena sprzedaży. Środki trwałe ewidencjonuje się w książce środków trwałych.

Kartoteka prowadzona jest osobno dla każdego środka trwałego.

2) Pozostałe środki trwałe

Do pozostałych środków trwałych zalicza się przedmioty majątkowe o wartości nie

przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

Wartość pozostałych środków trwałych ujmuje się w księgach rachunkowych w wysokości ceny nabycia lub ceny sprzedaży o wartości nie mniejszej niż 1000,-złotych.

Wyposażenie niskocenne o wartości do 1000,- złotych ujmowane jest w ewidencji ilościowej.

3) Wartości niematerialne i prawne .

Jednostka nabywająca prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, którymi są w szczególności :

- programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, ujmuje się w ewidencji w wartości początkowej, za którą uważa się :
- w razie nabycia w drodze kupna – cenę ich nabycia,
- w razie nabycia w drodze spadku i darowizny – wartość rynkową z dnia nabycia, chyba, że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości.

4) Zbiory biblioteczne

Zmniejszeń lub zwiększeń wartości zbiorów bibliotecznych dokonuje się na podstawie:

- protokołu komisji w sprawie selekcji księgozbioru
- zmniejszeń / zwiększeń książek oddanych w zamian za zagubione (zniszczone)
- zwiększeń otrzymanych w formie darowizny.

5) Materiały

Do materiałów zalicza się między innymi :

materiały podstawowe szkoły (materiały do bieżących remontów, biurowe, szkoleniowe, druki, prasa, leki do apteczek, środki czystości itp.),

Jednostka może posiadać zapas materiałów tylko w ilości potrzebnej do wykonywania bieżących zadań.

Materiały zakupione w mniejszych ilościach, przekazane w całości do zużycia nie podlegają ewidencji ilościowej w kartach materiałowych (druki, materiały biurowe, środki do utrzymania czystości i inne). Są one wydawane osobom za potwierdzeniem odbioru. Taką adnotację zamieszcza się na odwrocie faktury.

1. 6) Środki trwałe umarza się i amortyzuje zgodnie z tabelą rocznych stawek amortyzacyjnych ogłoszonych w ustawie z 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych Dz. U. z 2020 r.poz. 1406 z późn.zm.

W myśl ustawy o rachunkowości, odpisów umorzeniowych od środków trwałych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Przyjęto zasadę umarzania i amortyzowania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednorazowo za okres całego roku. Zestawienie (tabelę amortyzacyjną środków trwałych) za okres całego roku dokonuje się na podstawie sporządzonego planu umorzeń. Zestawienie (tabelę amortyzacyjną środków trwałych) podpisuje główny księgowy i zatwierdza dyrektor szkoły.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

1.książki i inne zbiory biblioteczne :

2. środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkole;
3. odzieży i obuwia ochronnego;
4. pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
- 7). Likwidacja składników majątku
Likwidacji składników majątku dokonuje się w oparciu o Uchwałę Sejmiku Województwa Podkarpackiego określającą zasady gospodarowania mieniem Województwa Podkarpackiego.
- 8). Zbywanie majątku szkoły
Wszystkie aktywa trwałe szkoły sprzedaje się w drodze przetargu publicznego stosując odpowiednio przepisy uchwały Sejmiku Województwa Podkarpackiego w sprawie zasad gospodarowania mieniem Województwa Podkarpackiego.
- 9) Prawo wieczystego użytkowania gruntu umarza się wg stawki-nie dotyczy
- 10) Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na 31.12.2020r.
- 11) stosowanych stawek amortyzacji/umorzenia składników majątku trwałego
Budynku-nie dotyczy;
Grunty-nie dotyczy;
Urządzenia techniczne-4,5% -nie dotyczy
- 12) zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów,
Nie dotyczy
- 13) sposobu wyceny inwestycji krótkoterminowych,
Nie dotyczy
- 14) zasad ewidencji i rozliczania kosztów,
Konta zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” służą do ewidencji kosztów w układzie rodzajowym i ich rozliczenia.
Poniesione koszty ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich powstania niezależnie od terminu ich zapłaty. Zmniejszenia uprzednio zarachowanych kosztów dokonuje się na podstawie dokumentów korygujących koszty (np. faktur korygujących).
Ewidencja szczegółowa do kont zespołu 4 prowadzona jest według podziałek klasyfikacji planu finansowego oraz w przekrojach dostosowanych do potrzeb planowania, analiz oraz w sposób umożliwiający sporządzenie sprawozdań finansowych.
Na kontach zespołu 4 nie księguje się zysków i strat nadzwyczajnych.
- 15) zasad ustalania rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych,
Nie dotyczy
- 16) zasad obowiązujących w zakresie tworzenia rezerw,
Nie dotyczy
- 17) sposobu prowadzenia kont ksiąg pomocniczych dla poszczególnych grup rzeczowych składników aktywów obrotowych.
Książka inwentarzowa środków trwałych,
Książka inwentarzowa pozostałych środków trwałych,
Książka inwentarzowa wartości niematerialnych i prawnych
Książka zbiorów bibliotecznych
Rejestr ubytków.

DYREKTOR

mgr Robert Grzyb

Dyrektor
Robert Grzyb

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat

c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

I.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek obrotu sprawozdawczego				Zmniejszenia				Zwiększenia				Wartość początkowa - stan na koniec obrotu sprawozdawczego (3 + 8 - 12)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		Wartość początkowa - stan na początek obrotu sprawozdawczego	Wzrosty	przenieszenia wewnętrzne*	aktualizacja	inne zwiększenia	zwójczenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przenieszenia wewnętrzne*	aktualizacja	inne zmniejszenia	ogółem (9 + 10 + 11 + 12)	
1.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	22 796,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 796,45
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 694,27					0,00						0,00	2 694,27
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	20 104,18					0,00						0,00	20 104,18
11.	Razem rzeczowe aktywa trwale (2.1 + 2.2 + 2.3)	794 232,35	3 264,02	0,00	0,00	0,00	3 264,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 496,37
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	794 232,35	3 264,02	0,00	0,00	0,00	3 264,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 496,37
2.1.	Grupy, w tym: Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wyczerpane innym podmiotem	0,00					0,00						0,00	0,00
2.2.	Rudniki, inkale i obiekty inżynierii budowlanej	0,00					0,00						0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i	0,00					0,00						0,00	0,00
2.4.	Środki transportu	0,00					0,00						0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe**	794 232,35	3 264,02				3 264,02						0,00	797 496,37
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00

* Jako przeniesienie uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyrost ich wartości w wyniku deprecjacji (przebudowy, rozbudowy, modernizacji, rekonstrukcji). Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów ewaluacji do innych grup rodzajowych

** w tym ujęte na koniec 01.3.014

DYREKTOR
mgr Robert Grzyb

Robert Grzyb
(burmistrz jednostki)

2021.04.21
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Maciaszkiewicz

Teresa Maciaszkiewicz
(główny księgowy)
Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

Tabela 1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Wykazujące	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	amortyzacja/ umorzenie z okresu sprawozdawczego	aktywacja	inne zwiększenia	wyłączenia ogółem (+ 5 + 6)	dotyczące zbytych aktywów	dotyczące aktywów trwałych	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (+ 9 - 10)	Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (+ 7 - 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	22 798,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 798,45
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 694,37				0,00				0,00	2 694,37
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umiarowane jednorazowo)	20 104,18				0,00				0,00	20 104,18
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	794 232,35	3 264,02	0,00	0,00	3 264,02	0,00	0,00	0,00	0,00	797 496,37
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	794 232,35	3 264,02	0,00	0,00	3 264,02	0,00	0,00	0,00	0,00	797 496,37
2.1	Grupy, w tym:	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.1	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2	Buildunki, linie i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00				0,00				0,00	0,00
2.4	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	794 232,35	3 264,02			3 264,02				0,00	797 496,37
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

Tabela 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

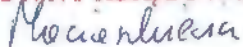
L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe w tym:		
1.1	Dobra kultury		

Nie dotyczy jednostki

Teresa Maciaszkiewicz

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Teresa Maciaszkiewicz

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

2021.04.21

(rok, miesiąc, dzień)

Robert Grzyb

(kierownik jednostki)

DYREKTOR



mgr Robert Grzyb

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

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy jednostki
 Teresa Maciaszkiewicz
 (główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maciaszkiewicz
mgr Teresa Maciaszkiewicz

2021.04.21
 (rok, miesiąc, dzień)

Robert Grzyb
 (kierownik jednostki)

DYREKTOR
Robert Grzyb
mgr Robert Grzyb

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

I.4. Grunty użytkowane wieczyste
(okres sprawodawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Dane identyfikujące grunty (lokalizacja i nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyste	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste stan na początek okresu sprawodawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyste w ciągu okresu sprawodawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyste w ciągu okresu sprawodawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyste na koniec okresu sprawodawczego (4 + 5 - 6)
	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (w ha)				0,00
		Wartość (w zł)				0,00
2		Powierzchnia (w ha)				0,00
		Wartość (w zł)				0,00
3		Powierzchnia (w ha)				0,00
		Wartość (w zł)				0,00
***						0,00
	Ogółem	Powierzchnia (w ha)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (w zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy jednostki
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Włodzisław
mgr Teresa Maciaszkiewicz

Teresa Maciaszkiewicz
(główny księgowy)

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

2021.04.21
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Robert Grzyb
mgr Robert Grzyb
(kierownik jednostki)

Tablica 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 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Wyszczególnienie (grupy wg KŚT)	Stan odpisów na początek okresu sprawozdawczego (w zł)		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego (w zł)		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego (w zł)		Stan odpisów na koniec okresu sprawozdawczego (w zł) (3 + 4 - 5)
		3	4	5	6			
1.	Grunty (0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (3-6 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu (7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe (8 KŚT)							
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość tę należy ustalić na podstawie informacji przekazanych np. przez wynajmującego (właściciela), a w przypadku ich braku lub uznania za niewiarygodne – na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu, przy czym jednostka może ustalić tę wartość we własnym zakresie.

Nie dotyczy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Maciaszkiewicz

Teresa Maciaszkiewicz
(główny księgowy)

mgr *Teresa Maciaszkiewicz*
(rok, miesiąc, dzień)

2021-04-21

Robert Grzyb
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Robert Grzyb
mgr **Robert Grzyb**

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

Tabela 1.6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Nazwa numer KRS	NIP REGON	Stosunek kapitału obrotu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu		7	8	9	10
			liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość				
I	Akcje		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00				
a														
b														
c														
d														
II	Udziały		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00				
a														
b														
c														
d														
III	Dłużne papiery wartościowe		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00				
a														
b														
c														
Ogółem:			0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00				

*także wartość dotyczy

Nie dotyczy

Teresa Maciaszkiewicz
(główny księgowy)

Sporządził Teresa Maciaszkiewicz

2021-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Maciaszkiewicz

mgr Teresa Maciaszkiewicz

DYREKTOR
Robert Gryzb
(kierownik jednostki)

Robert Gryzb

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).

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

	Wyszególnienie grup należności (według pozycji bilansie) objęte odpisem aktualizującym	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zwiększenia razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe (A.III.)						0,00
2.	Należności krótkoterminowe (B.II.) w tym:	0,00	0,00	0,00			0,00
2.1	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)						0,00
2.2	pozostałe należności (B.II.4)	0,00	0,00	0,00			0,00
2.2.a	w ty odpisy na należności FGSP						0,00
2.2.b	odpisy na należności inne niż dot. FGSP						0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Należy zaprezentować dane o odpisach aktualizujących, w tym o kwotach odpisów wykorzystanych lub rozwiązanych. Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności spisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących. Z rozwiązaniem odpisów aktualizujących mamy natomiast do czynienia wówczas, gdy ich wartość, w zależności od rodzaju należności, zostanie odniesiona na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe wskutek dokonania zapłaty przez dłużnika bądź ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpisy aktualizujące

Nie dotyczy jednostki

Teresa Maciaszkiewicz
 (główny księgowy)

2021-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maciaszkiewicz

mgr Teresa Maciaszkiewicz

DYREKTOR

Robert Grzyb

mgr Robert Grzyb (kierownik jednostki)

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

1.1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. Tabela 1.8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia w ciągu okresu	Zmniejszenia w ciągu okresu			Stan na koniec okresu (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie)	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwa na toczące się postępowania sądowe w sprawie...					0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy jednostki

Teresa Maciaszkiewicz
 (główny księgowy)

2021-04-21
 (rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Maciaszkiewicz
 mgr Teresa Maciaszkiewicz

DYREKTOR
Robert Grzyb
 mgr Robert Grzyb
 Robert Grzyb
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

1.1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym dniu bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego.

**1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty
 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)**

Tabela

LP	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Okres wymagalności										Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu		koniec okresu				
		3	4	5	6	7	8	9	10	koniec okresu (3 + 5 + 7)	koniec okresu (4 + 6 + 8)			
według stanu na:														
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisja Obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy jednostki

Teresa Maciaszkiewicz
 (główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Maciaszkiewicz

mgr Teresa Maciaszkiewicz

2021-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Robert Grzyb

mgr Robert Grzyb

Robert Grzyb
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

1.1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasingoperacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Tabela 1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu (okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	Nie dotyczy	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	Nie dotyczy	

Nie dotyczy jednostki

Teresa Maciaszkiewicz
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maciaszkiewicz
mgr Teresa Maciaszkiewicz

2021-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Grzyb
mgr Robert Grzyb
Robert Grzyb
(kierownik jednostki)

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

Tabela 1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Weksle*, w tym:	0,00	Nie dotyczy	0,00
1.1	Weksel in blanco	0,00	Nie dotyczy	0,00
2.	Hipoteka	0,00	Nie dotyczy	0,00
3.	Zastaw, w tym:	0,00	Nie dotyczy	0,00
3.1	zastaw skarbowy	0,00	Nie dotyczy	0,00
3.2	zastaw rejestrowy	0,00	Nie dotyczy	0,00
4.	Przewłaszczenia	0,00	Nie dotyczy	0,00
5.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	Nie dotyczy	0,00
6.	...	0,00	Nie dotyczy	0,00
7.	...	0,00	Nie dotyczy	0,00
8.	...	0,00	Nie dotyczy	0,00
	Ogółem:	0,00	x	0,00

* weksle własne, ale będące jedynie zabezpieczeniem zobowiązań wykazanych w bilansie

Nie dotyczy jednostki

Teresa Maciaszkiewicz
 (główny księgowy)

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Maciaszkiewicz

2021-04-21
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Robert Grzyb

Robert Grzyb
 (kierownik jednostki)

Łączna kwota 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) na dzień bilansowy

(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Nie dotyczy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Maciaszkiewicz
 (główny księgowy) mgr Teresa Maciaszkiewicz, miesiąc, dzień

Teresa Maciaszkiewicz

DYREKTOR
Robert Grzyb

Robert Grzyb
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

Tabela 1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

W tej części sprawozdania nie wykazuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów mających charakter rezerw. Należy je wykazywać w pkt. 1.8 dane o stanie rezerw ...

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów*		
1.1.			
1.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów**		
3.1.			
3.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		0,00	0,00

* należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np. opłacone z góry czynsze, prenumeraty, energia, podatek od nieruchomości, polisy ubezpieczenia osób i składników majątku

**należy wyszczególnić rozliczenia międzyokresowe kosztów ewidencjonowanych na pokrycie przewidywanych kosztów, które nie zostały jeszcze poniesione – ale jednostka posiada informacje, że będą związane z aktualnie osiągniętymi przychodami lub okresem rozliczeniowym. Kwoty tych kosztów ujęte w danym okresie sprawozdawczym będą zapłacone w przyszłych okresach sprawozdawczych i stanowiąc będą w tych okresach zobowiązania. Jednostka, dokonując ujęcia kosztów jako bierne, szacuje je w wysokości prawdopodobnych zobowiązań, które należy zapłacić w przyszłych okresach

Nie dotyczy jednostki

Teresa Maciaszkiewicz
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Maciaszkiewicz
mgr Teresa Maciaszkiewicz

2021-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Robert Grzyb
mgr Robert Grzyb
Robert Grzyb
(kierownik jednostki)

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

1.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

**Tabela 1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)**

W tej części sprawozdania wykazuje się: kwoty należności warunkowych jednostki (niewykazanych w bilansie), a tym samym kwoty warunkowych zobowiązań kontrahenta wobec jednostki, które zostały zabezpieczone w formie gwarancji lub poręczenia.

l.p.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanych w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

W tej części sprawozdania wykazuje się kwoty należności warunkowych jednostki (niewykazanych w bilansie), a tym samym kwoty warunkowych zobowiązań kontrahenta wobec jednostki, które zostały zabezpieczone w formie gwarancji lub poręczenia

Nie dotyczy jednostki GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Maciaszkiewicz
 (główny księgowy)

Teresa Maciaszkiewicz
 mgr Teresa Maciaszkiewicz
 2021 04 21
 (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

Robert Grzyb
 (kierownik jednostki)

DYREKTOR
Robert Grzyb
 mgr Robert Grzyb

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	20 761,17
2.	Odprawy emerytalne lub rentowe	20 431,23
3.	Odprawy z upływem kadencji	0,00
4.	Ekwiwalent za urlop	2 656,97
5.	Odprawy z tyt. wypowiedzenia umowy o pracę z przyczyn niedotyczących pracownika	0,00
6.	Odprawy w związku z likwidacją stanowiska	0,00
7.	Odprawy w związku z art. 20 KN	0,00
8.	Odszkodowanie zasadzone przez Sąd	0,00
9.	Świadczenia BHP (dofinansowanie zakupu okularów)	500,00
10.	Świadczenia zdrowotne dla nauczycieli	0,00
11.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników	44 344,46
12.	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
13.	Zakup środków ochrony indywidualnej, obuwia i odzieży ochronnej, wody pitnej oraz wypłata ekwiwalentu za pranie	2 038,72
14.	Badania z zakresu profilaktycznej opieki zdrowotnej	499,00
15.	Szkolenia pracowników oraz koszty związane ze szkoleniem w tym: koszty dojazdów, zakwaterowania i wyżywienia uczestników	2 437,00
16.	Inne świadczenia pracownicze	
	Razem	99 668,55

Teresa Maciaszkiewicz 2021.04.21
 (główny księgowy) (lok, miesiąc, dzień)


 mgr Teresa Maciaszkiewicz

DYREKTOR Robert Grzyb
 (kierownik jednostki)

 mgr Robert Grzyb

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

Tabela 1.16 Inne informacje
 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

I.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Nadwyżka środków obrotowych ...	0,00	3,44	3,44	0,00
2.	Środki zgromadzone na rachunku VAT tj. (podzielona płatność) ...	0,00	0	0	0,00
3.	Kursy walut obcych zastosowane do wyceny bilansowej aktywów i pasywów ...	x	x	x	x
4.	...				
5.	...				
6.	...				

W tej części sprawozdania jednostki, wykazują informacje dla zachowania przejrzystości i jasności sprawozdania finansowego dotyczące w szczególności:

- 1) nadwyżki środków obrotowych - dotyczy jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową, dysponujących rachunkiem, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (które wykazują wynik netto pomniejszony o wysokość środków pozostających na koniec roku na wydzielonym rachunku dochodów) - w związku z uwzględnieniem nadwyżki środków obrotowych w wyniku finansowym ostateczne rozliczenie nadwyżki środków obrotowych ujmuje się w:
 - a) rachunku zysków i strat jako odrębna pozycja K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty),
 - b) pasywach bilansu w ramach pozycji II Wynik finansowy netto (+,-) - odpowiednio w pozycji 1. zysk netto (+) lub 2. strata netto (-),
 - c) zestawieniu zmian w funduszu odpowiednio w ramach pozycji III Wynik finansowy netto (+,-) w zestawieniu zmian w funduszu jednostki poz. III Wynik finansowy netto za rok bieżący - będąca sumą pozycji 1 lub 2 i pozycji 3 - nie jest tożsama z pozycją wykazywaną w pasywach bilansu w pozycji II Wynik finansowy netto (+,-) - odpowiednio w pozycji 1. zysk netto (+) albo 2. strata netto (-) oraz w rachunku zysków i strat w pozycji L. Zysk (strata) netto
- 2) środków zgromadzonych na rachunku VAT tj. kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu specjalnego komunikatu przelewu (podzielona płatność)
- 3) kursów walut obcych zastosowanych do wyceny bilansowej aktywów i pasywów

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Maciaszkiewicz
 mgr Teresa Maciaszkiewicz

Teresa Maciaszkiewicz
 (główny księgowy) 2021-04-21
 (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

DYREKTOR
Robert Grzyb
 mgr Robert Grzyb

Robert Grzyb
 (kierownik jednostki)

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (wg pozycji bilansu)	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maciaszkiewicz

Teresa Maciaszkiewicz (główny księgowy) 2021-04-21 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Robert Grzyb
 mgr Robert Grzyb (kierownik jednostki)

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

METALOWA SPÓŁNOŚĆ PRACOWNI
 KSTALCOWA ZAMKOWEGO I USZAMKOWEGO
 3-7-450 STALCOWA WIEŚ
 ul. Stalowa 3, tel/fax 15 842 94 10
 NIP 8652566344, REGON: 181135550

Tabela 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 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Wykazanie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego			
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:		
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Ogółem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Należy ująć koszty poniesione własnymi siłami w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji

Nie dotyczy jednostki

Teresa Maciaszkiewicz
 (główny księgowy)

2021-04-21
 (rok, miesiąc, dzień)

Robert Grzyb
 (kasownik jednostki)

Sporządził Teresa Maciaszkiewicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Teresa Maciaszkiewicz

DYREKTOR

 mgr Robert Grzyb

Tabela 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

1.p.	Wyszczególnienie	Charakter	Kwota poniesiona w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego	Kwota poniesiona w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym:	x	0,00	0,00
1.1.				
1.2.				
1...				
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	x	0,00	0,00
2.1.				
2.2.				
2...				
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	x	0,00	0,00
3.1.				
3.2.				
3...				
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	x	0,00	0,00
4.1.				
4.2.				
4...				

W tej pozycji Informacji dodatkowej wykazuje się dwojakiemu rodzajowi przychody i koszty tj. takie, które charakteryzują się nadzwyczajną wysokością (a zaliczane są do „zwykłych” kosztów działalności operacyjnej i finansowej) oraz takie, które występują incydentalnie (sporadycznie, niepowtarzalne), jeżeli ich wysokość jest istotna. Mogą to być zarówno zdarzenia losowe, jak i inne nietypowe zdarzenia. Kierownik jednostki dokonuje oceny, czy dane zdarzenia spełniają przesłanki do ujęcia ich w tej pozycji Informacji dodatkowej

Nie dotyczy jednostki

Teresa Maciaszkiewicz
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Maciaszkiewicz
mgr Teresa Maciaszkiewicz

2021 04 21

(rok, miesiąc, dzień)

Robert Grzyb

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Robert Grzyb
mgr Robert Grzyb

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

Tabela 2.5. Inne informacje (Istotne pozycje przychodów, istotne pozycje kosztów)

(okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota poniesiona w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego
1	2	3
1.	Istotne pozycje przychodów:	831,29
1.1	Dz.801;rozd.80130§0610	156,00
1.2	§0750	0,00
1.3	§0960	30,00
1.4	§0970	645,29
2.	Istotne pozycje kosztów:	Nie dotyczy jednostki
2.1	...	
2.2	...	
2.3	...	

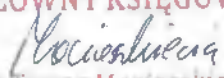
Jednostki według własnego uznania mogą prezentować w tej pozycji inne dane niż przedstawione w pozostałych pozycjach "Informacji dodatkowej". Mogą dotyczyć takich zagadnień, jak np.: majątek obrotowy, przychody, koszty, i wynikać np. ze specyfiki danej jednostki. Przykładowo może być uzgodnienie wykonania budżetu z rachunkiem zysków i strat, objaśnienie struktury przychodów czy struktury istotnych pozycji kosztów. Ze względu na zróżnicowanie przychodów z tytułu dochodów budżetowych należy podać podstawowe rodzaje tych przychodów, np. wyodrębnienie dotacji, subwencji, podatków i opłat lokalnych, środków UE.

Teresa Maciaszkiewicz
 Główny księgowy

2021.04.21
 (rok, miesiąc, dzień)

Robert Grzyb
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Teresa Maciaszkiewicz

DYREKTOR

 mgr Robert Grzyb

Tabela 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki (okres sprawozdawczy: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	Nie dotyczy
1.1		
1.2		
1. ...		
2.	Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	Nie dotyczy
2.1	Zmiany polityki rachunkowości nie wywołały wpływu na sytuację finansową jednostki	
2.2	...	
2. ...		
3.	Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	Nie dotyczy
3.1	...	
3.2	...	
3. ...		
4.	Informacje o poziomie zatrudnienia:	
4.1	etaty (średniorocznie)	17,17
4.2	osoby	28
4.3	kwota wypłaconych wynagrodzeń bez świadczeń pracowniczych §4010, §4040	999 943,27
4.4	...	
5.	Składki ZUS	250832,43
5.1	Ubezpieczenie społeczne	162307,56
5.2	Fundusz pracy i FGŚP	13928,50
5.3	Ubezpieczenia zdrowotne	74596,37
6.	Wpłaty na PFRON	0,00
6.1	Wpłata według deklaracji	0
6.2	Zarachowano w ciężar kosztów	0
7.	Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4 i PIT -11)	70721
7.1	Z tytułu umowy o pracę	70385
7.2	Z tytułu umowy zlecenia i umowy o dzieło	336
7.3	Podatek naliczony według deklaracji	70721
8.	Podatek od towarów i usług (VAT)	
8.1	Podatek należny	47,81
8.2	Podatek naliczony do odliczenia według deklaracji	0
8.3	Podatek do rozliczenia z Urzędem Skarbowym	47,81

W tej części ujmować należy wszelkie dane dotychczas nie przedstawione m.in. informacje o skutkach błędów z poprzednich lat, skutkach zmiany polityki rachunkowości, zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym, poziomie zatrudnienia i wynagrodzeniach, realizowanych projektach i zawartych umowach cywilnoprawnych. Należy podać informację o tych zdarzeniach (rodzaj zdarzenia, szacowana kwota jego skutków finansowych lub stwierdzenie, że szacunek taki jest praktycznie niewykonalny). Jednostka powinna dążyć do zaprezentowania wszystkich ważnych informacji. Należy przy tym zapewnić kompletność i czytelność oraz zrozumiałość sporządzanego sprawozdania finansowego.

Teresa Maciaszkiewicz
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maciaszkiewicz
mgr Teresa Maciaszkiewicz

2021.04.21
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Robert Grzyb
mgr Robert Grzyb (kierownik jednostki)

Sporządził: Teresa Maciaszkiewicz

Medyczo – Społeczne Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego w Stalowej woli

**Korekta składana z własnej inicjatywy/na wniosek Departamentu Budżetu i Finansów UMWP nr 2
z dnia 21.04.2021 roku**

1. Korekta sprawozdania finansowego / bilans jednostki/rachunek zysków i strat jednostki/zestawienie zmian w funduszu jednostki/informacji dodatkowej/załącznika nr * do sprawozdania za rok 2020
2. Pozycje korygowane nie dotyczy
było
winno być
różnica
3. Przyczyna korekty (podać dokładny opis i wskazać korygowane dokumenty) Informacja dodatkowa.
Korekta dotyczy tabeli 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych .W kolumnie nr 4, wierszu nr 2.5, wierszu nr 2 oraz w wierszu nr II dodano kwotę 3 264,02 zł . W kolumnie nr 8 wierszu 2.5 uległa zmianie wartość z 2 980,00 zł na 3.264,02 zł. W kolumnie nr 15 wierszu 2.5 zmianie uległa suma z 797 212,35 zł na 797 496,37 zł. W Tabeli nr 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia /amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w kolumnie nr 4, wierszu nr 2.5, wierszu nr 2 oraz w wierszu nr II dodano kwotę 3 264,02 zł .
4. Naruszenie ustawy o dyscyplinie finansów publicznych :nie dotyczy

.....
(jeśli nastąpiło podać art. i znak pisma informującego o tym fakcie Marszałka Województwa)

5. Wpływ pozycji korygowanej na sprawozdania budżetowe, z operacji finansowych, oświadczenie złożone przez kierownika jednostki

.....nie dotyczy.....

(Jeśli korekta wpływa na sprawozdania, podać rodzaj sprawozdania, pozycje)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Maciaszkiewicz

.....
(główny księgowy)

2021.04.21
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Robert Grzyb

.....
(kierownik jednostki)

*Niepotrzebne skreślić