

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie w Iłowej "Akademia Małych Zuchów" Żagańska 40A 68-120 Iłowa	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: GMINA IŁOWA
		Wysłać bez pisma przewodniego 4D248F040A139A77 
Numer identyfikacyjny REGON 970339457	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	426 650,00	17 916,67	A Fundusz	350 815,45	-86 868,53
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 033 839,90	1 905 586,33
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	426 650,00	17 916,67	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 683 024,45	-1 992 454,86
A.II.1 Środki trwałe	18 416,67	17 916,67	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 683 024,45	-1 992 454,86
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	18 416,67	17 916,67	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	105 256,87	119 177,95
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	408 233,33	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	105 256,87	119 177,95
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	420,50	9 442,57
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 227,72	16 295,10
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76 876,50	89 179,88

Marta Mesjasz
(główny księgowy)

2021-03-16
(rok, miesiąc, dzień)
4D248F040A139A77

Anna Borodij
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 147,50	1 595,30
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 170,43	0,00
B Aktywa obrotowe	29 422,32	14 392,75	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	18 320,67	9 306,65	D.II.8 Fundusze specjalne	4 414,22	2 665,10
B.I.1 Materiały	18 320,67	9 306,65	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 414,22	2 665,10
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	2 381,00	2 421,00			
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	2 381,00	2 421,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 720,65	2 665,10			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 720,65	2 665,10			
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			

Marta Mesjasz
(główny księgowy)

2021-03-16
(rok, miesiąc, dzień)
4D248F040A139A77

Anna Borodij
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	456 072,32	32 309,42	Suma pasywów	456 072,32	32 309,42

Marta Mesjasz
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-16
(rok, miesiąc, dzień)
4D248F040A139A77

Anna Borodij
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Marta Mesjasz
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

4D248F040A139A77

Anna Borodij
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie w Iłowej "Akademia Małych Zuchów" Żagańska 40A 68-120 Iłowa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: GMINA IŁOWA	
Numer identyfikacyjny REGON 970339457		Wystać bez pisma przewodniego 0FB3ADCE2CDE7410 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	132 784,29	95 157,93	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	132 784,29	95 157,93	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 876 647,07	1 713 795,99	
B.I. Amortyzacja	1 108,68	500,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	358 413,19	197 077,31	
B.III. Usługi obce	109 791,76	64 736,82	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	69,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 090 258,13	1 114 920,43	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	316 369,17	335 950,43	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	706,14	542,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 743 862,78	-1 618 638,06	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	408 233,33	

Marta Mesjasz
główny księgowy

2021-03-16
rok, miesiąc, dzień

Anna Borodij
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	408 233,33
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 743 862,78	-2 026 871,39
G.	Przychody finansowe	60 838,33	34 416,53
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	60 838,33	34 416,53
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)	-1 683 024,45	-1 992 454,86
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)	-1 683 024,45	-1 992 454,86

Marta Mesjasz
główny księgowy

2021-03-16
rok, miesiąc, dzień


Anna Borodij
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marta Mesjasz
główny księgowy

2021-03-16
rok, miesiąc, dzień

Anna Borodij
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie w Iłowej "Akademia Małych Zuchów" Zagańska 40A 68-120 Iłowa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: GMINA IŁOWA	
Numer identyfikacyjny REGON 970339457		Wysłać bez pisma przewodniego CFA7CB2635BBBCFB 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 759 130,04	2 033 839,90	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 741 633,93	1 573 288,88	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 741 633,93	1 573 288,88	
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)	1 466 924,07	1 701 542,45	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 395 071,02	1 683 024,45	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	58 045,33	18 518,00	
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	13 807,72	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)	2 033 839,90	1 905 586,33	

Marta Mesjasz
główny księgowy

2021-03-16
rok, miesiąc, dzień

Anna Borodij
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 683 024,45	-1 992 454,84
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 683 024,45	-1 992 454,84
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	350 815,45	-86 868,51

Marta Mesjasz
główny księgowy

2021-03-16
rok, miesiąc, dzień

Anna Borodij
kierownik jednostki

Marta Mesjasz
główny księgowy

2021-03-16
rok, miesiąc, dzień

Anna Borodij
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Przedszkole Miejskie utworzono na mocy Statutu Gminy i Miasta data rejestracji 07.07.1990 , numer rejestru III/14/90/zał.3/3
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Miejskie w Iłowej im. „Akademia Małych Zuchów”
1.2	siedzibę jednostki
	Miasto Iłowa
1.3	adres jednostki
	ul. Żagańska 40A 68-120 Iłowa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Przedszkole realizuje cele i zadania określone w przepisach prawa, dążąc w szczególności do:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Wspomagania indywidualnego rozwoju każdego dziecka, 2. Udzielania pomocy psychologiczno-pedagogicznej, 3. Tworzenia warunków umożliwiających podtrzymanie poczucia tożsamości narodowej, językowej, etnicznej i religijnej, 4. Zapewnienia opieki dzieciom przebywającym w przedszkolu, 5. Naczelnym celem wychowania przedszkolnego jest wsparcie całościowego rozwoju dziecka. 6. Działalność edukacyjna.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020

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)
	<p>1. Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów</p> <p>1) Zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Centrum Usług wspólnych w Iłowej stosuje zasady wyceny aktywów i pasywów według reguł określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>2) Wartości niematerialne i prawne:</p> <p>a) ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia,</p> <p>b) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji,</p> <p>c) otrzymane na podstawie darowizny – w wysokości określonej w decyzji lub w wartości rynkowej na dzień nabycia.</p> <p>Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu według rocznych stawek amortyzacyjnych; dla oprogramowania komputerów i praw autorskich – nie więcej niż 50%, co oznacza, że amortyzuje się je nie krócej niż 2 lata.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami: traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>3) Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:</p> <p>a) środki trwałe,</p> <p>b) pozostałe środki trwałe,</p> <p>c) środki trwałe w budowie (inwestycje),</p> <p>d) zbiory biblioteczne (<i>w bibliotekach</i>).</p> <p>4) Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <p>a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia, z wyjątkiem pozostałych</p>

środków trwałych i zbiorów bibliotecznych, które są wyceniane według cen zakupu,

- b) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów, a przy ich braku według wartości rynkowej, natomiast w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki nadrzędnej lub w formie darowizny od innych jednostek w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu lub wartości rynkowej,
- c) w przypadku zakupu komputera lub laptopa wraz z oprogramowaniem – wartość oprogramowania integralnie związanego z konkretnym urządzeniem zwiększa jego wartość

5) Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe.

6) **Środki trwałe w budowie (inwestycje)** – wyceniane są w cenie nabycia wszystkich zużytych do ich wytworzenia rzeczowych składników majątku, usług obcych, powiększone o wartość wynagrodzeń za pracę wraz z pochodnymi, wartość świadczeń nieodpłatnych oraz inne koszty dające się zaliczyć do wartości początkowej wytworzonych w toku inwestycji przedmiotów majątkowych – aktywów trwałych w tym również:

- a) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług,
- b) opłaty notarialne, sądowe, itp.

7) **Należności** – na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty (z uwzględnieniem ewentualnych odsetek naliczonych przez jednostkę), pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące z zachowaniem ostrożności.

Należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin płatności zaliczane są do należności krótkoterminowych.

Należności w walutach obcych wyceniane są – po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

Umorzenie należności (np. salda niewielkich należności, odsetki od nieterminowo uregulowanych należności) następuje na pisemny wniosek kierownika jednostki, który posiada stosowne pełnomocnictwo.

Umorzone należności podlegają odpowiednio zaliczeniu do pozostałych kosztów operacyjnych lub finansowych.

Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału lub w momencie ich zapłaty.

8) **Odpis aktualizujący należności** – wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem odpisów aktualizujących wartość należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze. Wartość odpisów aktualizujących należności tworzy się najpóźniej na dzień bilansowy.

9) **Materiały** – w przypadku ich wystąpienia przyjmowane są do ewidencji w cenie zakupu plus niepodlegający odliczeniu VAT. Na dzień bilansowy przyjęto zasadę wyceny zapasów materiałów według cen zakupu. Do materiałów zaliczamy artykuły żywnościowe dotyczące bloku

	<p>żywieniowego, dla których jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową. Rozchód materiałów metodą FIFO.</p> <p>10) Zobowiązania (krótkoterminowe) – na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także od tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału (w wysokości odsetek naliczonych przez kontrahenta).</p> <p>11) Środki pieniężne i rachunki bankowe oraz pozostałe aktywa i pasywa – w księgach rachunkowych ujmowane są w wartości nominalnej, tak też są wyceniane na dzień bilansowy.</p> <p>12) Rozliczenia międzyokresowe kosztów – z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności (art. 4 ust 4 uor), nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów w szczególności dla: opłaconej z góry prenumeraty, zakupu licencji na oprogramowanie antywirusowe, wykupu polisy ubezpieczeniowej, opłaty za prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawnych, prognozy za media, przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, itp.</p>
5.	inne informacje
	NIE MA
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Dodatkowe informacje i objaśnienia będą przyjmowały postać tabel i opisów słownych w zakresie wymaganym przez rozporządzenie.
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 Tabela nr 1 i nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	NIE DYSPONUJE
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz

	długoterminowych aktywów finansowych
	NIE MA
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości
	NIE DOTYCZY
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	NIE DOTYCZY
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 MA
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
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
	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 WSYTĘPUJĄ
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalent za urlop – 148,00 zł Nagrody jubileuszowe – 12 480,00 zł
1.16.	inne informacje
	NIE MA
2.	
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
	NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE DOTYCZY

Marta Mesjasz
Elektronicznie
podpisany przez
Marta Mesjasz
Data: 2021.03.30
11:29:04 +02'00'

Anna Borodij
Elektronicznie
podpisany przez
Anna Borodij
Data: 2021.03.30
08:52:23 +02'00'

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2020 - 31.12.2020)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)			
			nabycie	przebieżenie wewnątrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	likwidacja	przebieżenie wewnątrzne	aktualizacja		inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	2 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320,00	0,00	0,00	2 159,00	2 479,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 479,00					0,00		320,00			2 159,00	2 479,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	717 033,32	6 864,00	0,00	0,00	0,00	6 864,00	0,00	64 550,98	0,00	0,00	408 233,33	472 784,31	251 113,01
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	308 799,99	6 864,00	0,00	0,00	0,00	6 864,00	0,00	64 550,98	0,00	0,00	0,00	64 550,98	251 113,01
2.1.	Grunty, w tym:													0,00
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00							0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00							0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	47 339,09							27 339,09				27 339,09	20 000,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	23 469,85											0,00	23 469,85
2.4.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	237 971,05	6 864,00				6 864,00		37 191,89				37 191,89	207 643,16
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	408 233,33										408 233,33	408 233,33	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												0,00	0,00

Marta Mesjasz
Elektronicznie podpisany przez Marta Mesjasz
Data: 2021.03.30 11:29:34 +02'00'

Anna Borodij
Elektronicznie podpisany przez Anna Borodij
Data: 2021.03.30 08:56:07 +02'00'

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2020 - 31.12.2020)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			4	5	6	7	8	9	10	11	
			amortyzacja umorzona za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	2 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320,00	2 159,00	2 479,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 479,00				0,00		320,00	2 159,00	2 479,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	652 280,87	7 364,00	0,00	0,00	7 364,00	0,00	64 550,98	361 897,55	426 448,53	233 196,34
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	652 280,87	7 364,00	0,00	0,00	7 364,00	0,00	64 550,98	361 897,55	426 448,53	233 196,34
2.1.	Grupy, w tym:					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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	390 839,97	500,00			500,00		27 559,09	361 897,55	389 256,64	2 083,33
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	23 469,85				0,00				0,00	23 469,85
2.4.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	237 971,05	6 864,00			6 864,00		37 191,89		37 191,89	207 643,16
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

