

# Informacja dodatkowa

Korekta 1

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|     | <b>Przedszkole Publiczne im. Jana Brzechwy w Grębocicach</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|     | <b>ul. Kościelna 18A, 59-150 Grębocice</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|     | <b>ul. Kościelna 18A, 59-150 Grębocice</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|     | <p><b>Podstawowy przedmiot działalności wg PKD 8510Z Wychowanie przedszkolne.</b></p> <p>Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest wykonywanie zadań związanych z edukacją. Przedszkole pełni funkcję opiekuńczą, wychowawczą i kształcącą. Zapewnia dzieciom możliwość wspólnej zabawy i nauki w warunkach bezpiecznych, przyjaznych i dostosowanych do ich potrzeb rozwojowych. Celem wychowania przedszkolnego jest wsparcie całościowego rozwoju dziecka. Wsparcie to realizowane jest przez proces opieki, wychowania i nauczania – uczenia się,</p> <p>Na podstawie porozumienia zawartego w dniu 30.12.2016r. obsługę finansową, rachunkową, administracyjną i organizacyjną Przedszkole powierzyło ZEASiP w Grębocicach</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|     | <b>01.01.2020r. - 31.12.2020r.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|     | <b>Sprawozdanie nie jest sprawozdaniem łącznym</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|     | <p>Jednostka od dnia 02.01.2019r. nie wprowadziła istotnych zmian w przyjętych zasadach rachunkowości.</p> <p>Rachunkowość jednostki prowadzi się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów szczególnych wynikających z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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, (Dz.U. z 2020r., poz. 342 z późniejszymi zm.).</p> <p>Jednostka nie stosuje Międzynarodowych Zasad Rachunkowości.</p> <p>Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy, a najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące roku obrotowego.</p> <p>Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- środki trwałe pochodzące z zakupu, wytworzone we własnym zakresie, otrzymane nieodpłatnie, ujawnione, w budowie – wg wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości,</li> </ul> |

- wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu, otrzymane nieodpłatnie, ujawnione – wg wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości,
- materiały i towary – według rzeczywistych cen zakupu,
- należności – w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, z zastosowaniem odpisów aktualizujących należności takich jak np. odsetki,
- zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty,
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – w wartości nominalnej,
- pozostałe pasywa – w wartości nominalnej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i ujmuje w kosztach jednostki na koniec roku pod datą 31,12.

Poszczególne aktywa i pasywa podlegają inwentaryzacji:

- środki pieniężne przechowywane w bankach i kasie, weksle, czek, papiery wartościowe, druki ścisłego zarachowania, materiały i towary, zobowiązania, należności – co roku.
- środki trwałe, wyposażenie w użytkowaniu, materiałówka, pozostałe wartości niematerialne i prawne – co dwa lata.

Rozwiązania szczegółowe:

- w odstępie od zasady współmierności: prenumeraty, opłaty RTV, ubezpieczenia majątkowe opłacone z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń między okresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, jeżeli ich okres obowiązywania zamyka się w obrębie jednego roku obrotowego lub jest to towar/usługa ciągła, a wartość nie przekracza 2.000,00zł.
- rzeczowych składników majątkowych długotrwałego użytku o niskiej jednostkowej wartości do 419,99 zł, nie ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej środków trwałych w używaniu. Odpisuje się je w koszty pod datą przekazania do używania, w wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów prowadzi się w ewidencji ilościowej, w sposób umożliwiający ustalenie miejsc ich użytkowania oraz osób za nie odpowiedzialnych,
- rzeczowe składniki majątkowe i WNIp o wartości 420,00 zł do 9.999,99 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej i umarza jednorazowo w momencie zakupu (konto 013,020,072), natomiast od kwoty 10.000,00 zł w ewidencji środków trwałych i WNIp oraz umarza stopniowo (konto 011,020,071),
- materiały zakupione na potrzeby administracyjno – gospodarcze, w tym materiały biurowe artykuły piśmienne odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu – są to towary niemagazynowe. Artykuły gospodarcze, środki czystości, art. spożywcze przyjmuje się na stan magazynu i odpisuje w koszty w miesiącu wydania do używania.
- ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu „4” „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, według podziałek klasyfikacji budżetowej.
- odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału, za wyjątkiem tych, których wysokość jest niska. Odsetki poniżej wartości znaczka pocztowego za list zwykły (na dzień opracowania instrukcji 2,60 zł) uznaje się jako wartość mało istotną. By nie generować większych kosztów można zaniechać ich egzekucji.

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5.   | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|      | <p>1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;</p> <p>2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej;</p> <p>3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe;</p> <p>4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.</p> <p>5) W omawianym okresie w jednostce nie wystąpiły koszty ani przychody o nadzwyczajnej wartości. Nie wystąpiły też zdarzenia incydentalne.</p> |
| II.  | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2020 roku                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|      | <b>Dane prezentowane w Tabeli NR 1, Tabeli NR 2</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|      | <b>jednostka nie posiada takich informacji.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|      | <b>Nie wystąpiły.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|      | <b>Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|      | <b>Nie wystąpiły</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|      | <b>Nie wystąpiły</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|      | <b>Dane prezentowane w Tabeli NR 9</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|      | <b>Nie wystąpiły</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| a)   | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|      | <b>Nie wystąpiły</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| b)   | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | <b>Nie wystąpiły.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| c)   | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|      | <b>Nie wystąpiły.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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 |
|      | <b>Nie wystąpiły</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.11 | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                             |
|      | <b>Nie wystąpiły</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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                                    |
|      | <b>Nie wystąpiły</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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                                            |
|      | <b>Nie wystąpiły</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.14 | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      |
|      | <b>Nie wystąpiły</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |
|      | <b>Dane prezentowane w Tabeli NR 16</b>                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.16 | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|      | <b>Nie wystąpiły.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                           |
|      | <b>Nie wystąpiły.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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                                                                                                                          |
|      | <b>Nie wystąpiły</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                 |
|      | <b>Dane reprezentowane w tab. 16</b>                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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                                                                      |
|      | <b>Nie wystąpiły</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.5. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|      | <b>Brak.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                                                                   |
|      | <b>Nie wystąpiły</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       |

TABELA NR 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu : aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2020 roku

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                        | Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |              |                 | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4-5) | Zmniejszenie wartości początkowej |             |             | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------|-------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                          |                                                                | nabycie                          | aktualizacja | przemieszczenie |                                                 | zbycie                            | likwidacja  | inne        |                                                  |                                                              |
| 1                                                                                                                        | 2                                                              | 3                                | 4            | 5               | 6                                               | 7                                 | 8           | 9           | 10                                               | 11                                                           |
| <b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>                                                                                | <b>4 603,97</b>                                                | 732,00                           |              |                 | <b>732,00</b>                                   |                                   | 0,00        |             | <b>0,00</b>                                      | <b>5 335,97</b>                                              |
| <b>2. Razem środki trwałe</b>                                                                                            | <b>2 928 166,72</b>                                            | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                      | <b>2 928 166,72</b>                                          |
| 2.1. Grunty ( gr.0 KŚT)                                                                                                  | <b>0,00</b>                                                    |                                  |              |                 | <b>0,00</b>                                     |                                   |             |             | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                                  |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | <b>0,00</b>                                                    |                                  |              |                 | <b>0,00</b>                                     |                                   |             |             | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                                  |
| 2.2. Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ( gr. 1-2 KŚT)                                               | <b>2 846 700,28</b>                                            |                                  |              |                 | <b>0,00</b>                                     |                                   |             |             | <b>0,00</b>                                      | <b>2 846 700,28</b>                                          |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny ( gr.3-6 KŚT)                                                                       | <b>35 665,64</b>                                               |                                  |              |                 | <b>0,00</b>                                     |                                   |             |             | <b>0,00</b>                                      | <b>35 665,64</b>                                             |

|                                                 |              |        |      |      |        |      |      |      |      |              |
|-------------------------------------------------|--------------|--------|------|------|--------|------|------|------|------|--------------|
| 2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)              | 0,00         |        |      |      | 0,00   |      |      |      | 0,00 | 0,00         |
| 2.5. Inne Środki trwałe (gr. 8 KŚT)             | 45 800,80    |        |      |      | 0,00   |      |      |      | 0,00 | 45 800,80    |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2) : | 2 932 770,69 | 732,00 | 0,00 | 0,00 | 732,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 933 502,69 |

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych- stan na dzień 31 grudnia 2020 r.

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                        | Umorzenie -stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |                             |             | Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4-5) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie -stan na koniec roku obrotowego (2+6-7) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-------------|--------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                                                                          |                                             | aktualizacja                     | amortyzacja za rok obrotowy | inne        |                                      |                        |                                                   |
| 1                                                                                                                        | 2                                           | 3                                | 4                           | 5           | 6                                    | 7                      | 8                                                 |
| <b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>                                                                                | <b>4 603,97</b>                             |                                  | 732,00                      |             | 732,00                               | 0,00                   | <b>5 335,97</b>                                   |
| <b>2. Razem środki trwałe</b>                                                                                            | <b>831 863,03</b>                           | <b>0,00</b>                      | <b>75 904,60</b>            | <b>0,00</b> | <b>75 904,60</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>907 767,63</b>                                 |
| 2.1. Grunty ( gr.0 KŚT)                                                                                                  | 0,00                                        |                                  |                             |             | 0,00                                 |                        | 0,00                                              |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                        |                                  |                             |             | 0,00                                 |                        | 0,00                                              |
| 2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ( gr. 1-2 KŚT)                                                | 760 034,09                                  |                                  | 72 654,60                   |             | 72 654,60                            |                        | 832 688,69                                        |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny ( gr.3-6 KŚT)                                                                       | 31 765,64                                   |                                  | 1 300,00                    |             | 1 300,00                             |                        | 33 065,64                                         |
| 2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)                                                                                       | 0,00                                        |                                  |                             |             | 0,00                                 |                        | 0,00                                              |
| 2.5. Inne Środki trwałe (gr. 8 KŚT)                                                                                      | 40 063,30                                   |                                  | 1 950,00                    |             | 1 950,00                             |                        | 42 013,30                                         |
| <b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2) :</b>                                                                   | <b>836 467,00</b>                           | <b>0,00</b>                      | <b>76 636,60</b>            | <b>0,00</b> | <b>76 636,60</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>913 103,60</b>                                 |

**TABELA NR 3**

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)  
stan na dzień 31 grudnia 2020 r.

| Grupa środków trwałych (wg KŚT) | Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego | Uwagi |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------|
| 1                               | 2                                                         | 3     |
|                                 |                                                           |       |
|                                 |                                                           |       |
|                                 |                                                           |       |
|                                 |                                                           |       |
|                                 |                                                           |       |
|                                 |                                                           |       |
|                                 |                                                           |       |
| Razem                           | 0,00                                                      | 0,00  |

TABELA NR 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
|------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|                  |                                  | zwiększenia                                  | zmniejszenia |                                        |
| 1                | 2                                | 3                                            | 4            | 5                                      |
|                  |                                  |                                              |              | 0,00                                   |
|                  |                                  |                                              |              | 0,00                                   |
|                  |                                  |                                              |              | 0,00                                   |
|                  |                                  |                                              |              | 0,00                                   |
|                  |                                  |                                              |              | 0,00                                   |
|                  |                                  |                                              |              | 0,00                                   |
|                  |                                  |                                              |              | 0,00                                   |
|                  |                                  |                                              |              | 0,00                                   |
| Razem            | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00         | 0,00                                   |

**TABELA NR 5****Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
|------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|                  |                                  | zwiększenia                                  | zmniejszenia |                                        |
| 1                | 2                                | 3                                            | 4            | 5                                      |
|                  |                                  |                                              |              | 0,00                                   |
|                  |                                  |                                              |              | 0,00                                   |
|                  |                                  |                                              |              | 0,00                                   |
|                  |                                  |                                              |              | 0,00                                   |
|                  |                                  |                                              |              | 0,00                                   |
|                  |                                  |                                              |              | 0,00                                   |
|                  |                                  |                                              |              | 0,00                                   |
| <b>Razem</b>     | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00         | 0,00                                   |

## Grunty w wieczystym użytkowaniu

[illegible]

**TABELA NR 7****Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane**

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|     |                  |                                  | zwiększenia                      | zmniejszenia |                                        |
| 1   | 2                | 3                                | 4                                | 5            | 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                             | 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                             | 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         | 0,00                                   |
|     |                  | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                   |
|     |                  |                                  |                                  |              |                                        |

**TABELA NR 8****Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych**

| <b>L.p.</b><br><b>.</b> |                            | <b>Ilość</b> | <b>Stan na<br/>początek roku<br/>obrotowego</b> | <b>Zwiększenia</b> | <b>Zmniejszenia</b> | <b>Stan na koniec<br/>roku obrotowego</b> |
|-------------------------|----------------------------|--------------|-------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------------------|
| 1.                      | Akcje                      |              | 0,00                                            |                    |                     | 0,00                                      |
| 2.                      | Udziały                    |              | 0,00                                            |                    |                     | 0,00                                      |
| 3.                      | Dłużne papiery wartościowe |              | 0,00                                            |                    |                     | 0,00                                      |
|                         |                            |              |                                                 |                    |                     |                                           |
|                         |                            |              |                                                 |                    |                     |                                           |
|                         |                            |              |                                                 |                    |                     |                                           |
|                         |                            |              |                                                 |                    |                     |                                           |

**TABELA NR 9**

### Stan odpisów aktualizujących wartość należności

[illegible]

**TABELA NR 10****Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia**

| L.<br>p. | Wyszczególnienie                                                                                                        | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenie w<br>ciągu roku | Wykorzystanie<br>w ciągu roku | Rozwiązanie w<br>ciągu roku | Stan na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(3+4-5-6) |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|
| 1        | 2                                                                                                                       | 3                                      | 4                           | 5                             | 6                           | 7                                                 |
| 1.       | Rezerwy długoterminowe<br>ogółem:           - na<br>świadczenia emerytalne i<br>podobne       - na<br>pozostałe koszty  |                                        |                             |                               |                             | 0,00                                              |
| 2.       | Rezerwy krótkoterminowe<br>ogółem:           - na<br>świadczenia emerytalne i<br>podobne       - na pozostałe<br>koszty |                                        |                             |                               |                             | 0,00                                              |
| 3.       | <b>Ogółem rezerwy</b>                                                                                                   | 0,00                                   | 0,00                        | 0,00                          | 0,00                        | 0,00                                              |

**TABELA NR 11**  
**Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności**

**TABELA NR 11**  
**Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności**

[illegible]

**TABELA NR 12****Zobowiązania z tytułu leasingu**

| L.p. | Wyszczególnienie                                                                                                                            | Kwota zobowiązania |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1.   | Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasinf finansowy wg ustawy o rachunkowości | 0,00               |

## Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

[illegible]

**TABELA NR 14****Wykaz zobowiązań warunkowych**

| Wyszczególnienie                                                    | Stan na początek<br>roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec<br>roku obrotowego<br>(2+3-4) |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------|--------------|----------------------------------------------|
| 1                                                                   | 2                                   | 3           | 4            | 5                                            |
| 1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych               |                                     |             |              | 0,00                                         |
| - udzielone gwarancje i poręczenia                                  |                                     |             |              | 0,00                                         |
| - kaucje i wadia                                                    |                                     |             |              | 0,00                                         |
| - indos weksli                                                      |                                     |             |              | 0,00                                         |
| - inne                                                              |                                     |             |              | 0,00                                         |
| 2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych               |                                     |             |              | 0,00                                         |
| - udzielone gwarancje i poręczenia                                  |                                     |             |              | 0,00                                         |
| - kaucje i wadia                                                    |                                     |             |              | 0,00                                         |
| - indos weksli                                                      |                                     |             |              | 0,00                                         |
| - inne                                                              |                                     |             |              | 0,00                                         |
| 3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń |                                     |             |              | 0,00                                         |
| <b>Razem</b>                                                        | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                  |

**TABELA NR 15****Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

| L.p. | Wyszczególnienie (tytuły)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Stan na                  |                        |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                          |                        |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1.   | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:<br>- opłacone z góry czynsze<br>- prenumeraty<br>- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku                                                         | 0,00                     | 0,00                   |
| 2.   | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz.E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:<br>- ujemna wartość firmy<br>- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe<br>- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych | 0,00                     | 0,00                   |

**TABELA NR 16****Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki**

| Wyszczególnienie                                                                                                                                                     | Wartość   | Uwagi                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                                                                                                                                    | 2         | 3                                                                                                                                                                                                      |
| 1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                            | 0,00      |                                                                                                                                                                                                        |
| 2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                  | 46 545,72 | Nagrody jubileuszowe, odprawy                                                                                                                                                                          |
| 3. Inne informacje                                                                                                                                                   | 0,00      |                                                                                                                                                                                                        |
| 4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                  | 0,00      |                                                                                                                                                                                                        |
| 5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | 0,00      |                                                                                                                                                                                                        |
| 6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (wydatki związane z pandemią COVID 19) | 18641,57  | termometry, maty piankowe na podłogi, pojemniki na brudne i czyste ręczniki, płyny i żele do dezynfekcji, dozowniki do płynów, spryskiwacze, przyłbice, maseczki, rękawice, fartuchy foliowe ochronne, |