

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Przedszkolny w Szymanowie</b> Szymanowo 5 63-900 Rawicz	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz
		Wysłać bez pisma przewodniego 6B9BF1D72379A4FD 
Numer identyfikacyjny REGON <b>381940430</b>	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	466 808,29	518 024,22	A Fundusz	444 883,45	490 851,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	944 232,35	978 264,85
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	466 808,29	518 024,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-499 348,90	-487 413,53
A.II.1 Środki trwałe	466 808,29	518 024,22	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	66 080,00	A.II.2 Strata netto (-)	-499 348,90	-487 413,53
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	466 808,29	451 944,22	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	25 082,99	30 243,40
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	25 082,99	30 243,40
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	943,10	2 383,53
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	1 556,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 815,69	9 253,72
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 317,05	16 867,15

Główna Księgowa

Hanna Dykiewicz  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

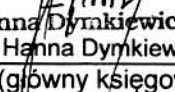
6B9BF1D72379A4FD

Dyrektor

Arleta Przydrożna  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	1,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	3 158,15	3 070,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 150,00	2 887,50	D.II.8 Fundusze specjalne	7,15	182,00
B.I.1 Materiały	3 150,00	2 887,50	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7,15	182,00
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	8,15	183,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8,15	183,00			
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			

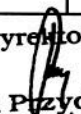
Główna Księgowa

  
Hanna Dymkiewicz  
Hanna Dymkiewicz  
(główny księgowy)

2021-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

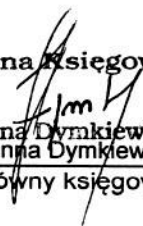
  
Arleta Przydrożna  
Arleta Przydrożna  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6B9BF1D72379A4FD

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>469 966,44</b>	<b>521 094,72</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>469 966,44</b>	<b>521 094,72</b>

Główna Księgowa

  
Hanna Dymkiewicz  
Hanna Dymkiewicz  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

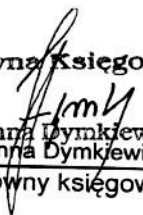
6B9BF1D72379A4FD

Dyrektor

  
**Arleta Przydrożna**  
Arleta Przydrożna

(kierownik jednostki)

Główna Księgowa

  
Hanna Dymkiewicz  
Hanna Dymkiewicz  
(główny księgowy)


SJO BeSTia

2021-03-18


(rok, miesiąc, dzień)

6B9BF1D72379A4FD

Dyrektor

  
Arleta Przydrożna  
Arleta Przydrożna  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Przedszkolny w Szymanowie</b> Szymanowo 5 63-900 Rawicz		<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz	
Numer identyfikacyjny REGON <b>381940430</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 8030851D0388CBA5 	
			<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec</b> <b>roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		589 830,46	494 246,61
B.I.	Amortyzacja		15 596,01	14 864,07
B.II.	Zużycie materiałów i energii		136 750,88	44 153,60
B.III.	Usługi obce		25 102,94	29 602,78
B.IV.	Podatki i opłaty		3 515,80	45,00
B.V.	Wynagrodzenia		315 440,22	320 536,86
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		92 253,57	82 971,76
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 171,04	2 072,54
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
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-589 830,46	-494 246,61
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		90 198,26	6 699,92
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		90 198,26	6 699,92
<b>E.</b>	<b>Główna księgowość</b> <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>			0,00

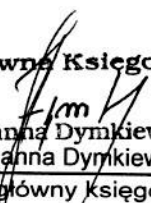
Hanna Dymkiewicz  
Hanna Dymkiewicz  
główny księgowy

2021-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Arleta Przydrożna  
Arleta Przydrożna  
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	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-499 632,20	-487 546,69
G.	<b>Przychody finansowe</b>	283,30	133,16
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	283,30	133,16
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-499 348,90	-487 413,53
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-499 348,90	-487 413,53

Główna Księgowa

  
Hanna Dymkiewicz  
Hanna Dymkiewicz  
główny księgowy

2021-03-18

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

  
Arleta Przydrożna  
Arleta Przydrożna  
kierownik jednostki

Główna Księgowa

  
Hanna Dymkiewicz  
Hanna Dymkiewicz

główny księgowy

2021-03-18


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

  
Arleta Przydrożna

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Przedszkolny w Szymanowie</b> Szymanowo 5 63-900 Rawicz	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz	
Numer identyfikacyjny REGON <b>381940430</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>F8F09AB538301E81</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	715 828,25	944 232,35	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	501 853,06	540 214,48	
<b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>	501 853,06	474 134,48	
<b>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.4. Środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.10. Inne zwiększenia</b>	0,00	66 080,00	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	273 448,96	506 181,98	
<b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>	261 309,30	499 348,90	
<b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>	12 139,66	6 833,08	
<b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.9. Inne zmniejszenia</b>	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	944 232,35	978 264,85	

Hanna Dymkiewicz  
Hanna Dymkiewicz  
główny księgowy

2021-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Arleta Przydrożna  
Arleta Przydrożna  
kierownik jednostki



III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-499 348,90	-487 413,53
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-499 348,90	-487 413,53
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	444 883,45	490 851,32

Główna Księgowa

  
Hanna Dymkiewicz  
Hanna Dymkiewicz

główny księgowy

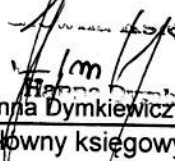
2021-03-18

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor


  
Arleta Przydrożna  
Arleta Przydrożna

kierownik jednostki

  
Hanna Dymkiewicz  
główny księgowy

2021-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
  
Arleta Przydrożna  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Przedszkolny w Szymanowie</b> Szymanowo 5 63-900 Rawicz	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat: Burmistrz Gminy Rawicz
Numer identyfikacyjny REGON <b>381940430</b>		<b>44D8F6C7CF3B5878</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
Wyszczególnienie		Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Zgodność odpisu/kopii z przedłożonym dokumentem  
- Stwierdzam -

Główny Specjalista  
*Anna Chorostkowska*  
Anna Chorostkowska

GMINNE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W RAWICZU  
ul. Wały Jarosława Dąbrowskiego 33  
63-900 Rawicz  
NIP: 6991964675, REGON: 384596689

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa

*Hanna Dymkiewicz*  
Hanna Dymkiewicz  
(główny księgowy)

2021.03.18

rok mies. dzień

Dyrektor

*Arleta Przydrożna*  
Arleta Przydrożna  
(kierownik jednostki)

(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Zgodność odpisu/kopii z przedłożonym dokumentem  
- Stwierdzam -

**Główny Specjalista**  
*Anna Chorostkowska*

GMINNE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W RAWICZU  
ul. Wały Jarosława Dąbrowskiego 33  
63-900 Rawicz  
NIP: 6991964675, REGON: 384596682

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej  
**Główna Księgowa**

*Hanna Dymkiewicz*  
**Hanna Dymkiewicz**  
(główny księgowy)

2021.03.18  
rok mies. dzień

**Dyrektor**

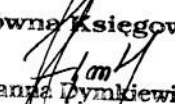
*Arleta Przydrożna*  
**Arleta Przydrożna**  
(kierownik jednostki)




INFORMACJA DODATKOWA

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.	
1.1	<b>nazwa jednostki</b> Zespół Przedszkolny w Szymanowie Z uwagi na specyfikę działalności Zespół Przedszkolny w Szymanowie składa się z Przedszkola w Dębnie Polskim i Przedszkola w Szymanowie.
1.2	<b>siedzibę jednostki</b> Szymanowo 5, 63-900 Rawicz
1.3	<b>adres jednostki</b> Szymanowo 5, 63-900 Rawicz
1.4	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b> publiczne przedszkole - edukacja, nr 8510Z
2.	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b> 01.01.2020 r. - 31.12.2020
3.	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
4.	<b>omówienie zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b> <p>1. <u>Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzonych od środków</u> trwałych i od wartości niematerialnych i prawnych;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,</li> <li>✓ Stosuje się umorzenie jednorazowe za okres całego roku,</li> <li>✓ Stosuje się metodę liniową dla wszystkich środków trwałych,</li> <li>✓ Od środków trwałych o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów w 100% ich wartość w momencie oddania do użytkowania, i umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</li> <li>✓ Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych umorzonych w 100%, w ewidencji ilościowo-wartościowej, których wartość jest równa lub wyższa niż 2.000 zł, w ewidencji ilościowej, których wartość mieści się w przedziale od 200 zł do 2.000 zł.</li> <li>✓ Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.</li> </ul> <p>2. <u>Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniono według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie,</li> <li>✓ Nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu – środka trwałego w wysokości równej lub wyższej od kwoty 10.000 zł zwiększają wartość początkową środka trwałego,</li> <li>✓ Zakup jednakowych składników majątkowych, spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 3.500 zł, a łączna kwota zakupu przekracza 10.000 zł podlega ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składnik zbiorczego obiektu inwentarzowego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych.</li> </ul> <p>3. <u>Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Dla należności publiczno – prawnych stosuje się podział na okresy do 1 roku – bez odpisu aktualizującego, powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności,</li> <li>✓ Dla należności cywilno-prawnych, odpis tworzy się na te należności, które w ciągu roku, po uprzednim uprawdopodobnieniu ich nieściągalności, kierowane są na drogę postępowania sądowego i nie są zapłacone do dnia bilansowego, pomniejszone o wpłaty zasądzonych należności oraz należności rozłożonych na raty.</li> <li>✓ Niewielkie salda należności w kwocie do 50 zł podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.</li> </ul> <p>4. <u>Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Materiały wyceniane są wg cen ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu, jeżeli koszt ich zakupu nie stanowi istotnej wartości,</li> <li>✓ W Zespole Przedszkolnym w Szymanowie materiały wycenia się według ceny zakupu.</li> <li>✓ Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia środka trwałego, a w szczególności otrzymanego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. W tym przypadku wyceny dokonuje pracownik odpowiedzialny za prowadzenie ewidencji środków trwałych lub przedmiotów nietrwałych lub inny pracownik szkoły posiadający wiedzę umożliwiającą ustalenie wartości godziwej.</li> </ul> <p>5. <u>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów:</u> Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- koszty czynszów i dzierżaw opłacanych z góry,</li> <li>- koszty energii opłacanej z góry,</li> <li>- zakup znaczków pocztowych,</li> <li>- koszty zakupu prasy, dzienników urzędowych Województwa Wielkopolskiego, Dzienników Ustaw, Monitorów Polskich itp.</li> </ul> <p>Z uwagi na specyfikę działalności Zespołu Przedszkolnego w Szymanowie oraz zasadę istotności (nieistotny wpływ na sytuację finansową zespołu) opłacane z góry między innymi wymienione czynności księguje się bezpośrednio w koszty miesiąca w którym zostały poniesione (z wyjątkiem wydatków, które zgodnie z podpisaną umową, porozumieniem lub innym dokumentem wymagają ich ujawnienia (wskazania) np. projekty, które uzyskały dofinansowanie ze środków zewnętrznych.</p> <p>6. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku budżetowego.</p>
5.	<b>Inne informacje</b> 1. Do dnia 31.12.2020 r. w księgach ewidencji ŚT ujawniono wartość gruntów, która wynika z decyzji nr Zn.GGPIIOS-6844.1.2012 wydanej przez Burmistrza Gminy Rawicz o oddaniu nieruchomości w trwałe zarząd na czas nieoznaczony w 2005 roku. Ujawnienie ŚT dokonano zapisem 011/800 w kwocie wynikającej z decyzji, z podaniem aktualnej numeracji i powierzchni działek. Ponadto na pozabilansowym koncie 976 wskazano wartość historyczną wskazaną przez Gminę Rawicz na podstawie prowadzonej kartoteki ewidencji gruntów, która podlega wyłączeniu.

Rawicz, 29.03.2021r.

Główna Księgowa  
  
 Hanna Tymkiewicz

Dyrektor  
  
 Arleta Przydrożna

1) dla środków trwałych podział na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	614 194,38	-	-	-	66 080,00	-	-	-	-	680 274,38
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste	-	-	-	-	66 080,00	-	-	-	-	66 080,00
1.1.1.	innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	614 194,38	-	-	-	-	-	-	-	-	614 194,38
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4.	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.	Inne środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>SUMA</b>	<b>614 194,38</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>66 080,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>680 274,38</b>

spr.tabeli

680 274,38

Ujawnienie gruntów, działka gruntu nr 1101, o wartości historycznej 16.000,00 zł

Rawicz, 29.03.2021r.

Główna Księgowa

Hanna Tymkiewicz

Dyrektor

Arieta Papirońska

2) dla wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne		inne
1.	Wartości niematerialne i prawne		-		-			-			
SUMA		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Rawicz, 29.03.2021r.

Główna Księgowa  
  
 Hanna Dymkiewicz

Dyrektor  
  
 Arleta P. Hydrożna



3) dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja wartości	umorzenie za okres 2020r.	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	
1.	Umorzenie środków trwałych	147 386,09	-	14 864,07	-	-	-	-	-	162 250,16
1.1.	Umorzenie gruntów									
	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	147 386,09		14 864,07						162 250,16
1.2.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn									
1.3.	Umorzenie środków transportu									
1.4.	Umorzenie innych środków trwałych			0,00						
1.5.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych									
2.	SUMA	147 386,09	0,00	14 864,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 250,16

Rawicz, 29.03.2021r.

Główna Księgowa  
  
 Hanna Dymkiewicz

Dyrektor  
  
 Arleta Puzdrożna




5) dla odpisów aktualizujących:

a) wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0
	SUMA	0	0

Rawicz, 29.03.2021r.

Główna Księgowa  
  
Hanna Dymkiewicz


Dyrektor  
  
Arieta Przydrożna

5) dla odpisów aktualizujących:

b) wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczynny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności JST i SZB	-	-	-	-	-
I.1.	Należności długoterminowe	-	-	-	-	-
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	-	-	-	-	-
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
I.2.2.	należności od budżetów	-	-	-	-	-
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	-	-	-	-	-
I.2.4.	pozostałe należności	-	-	-	-	-
II.	Należności finansowe	-	-	-	-	-

Rawicz, 29.03.2021r.

Główna Księgowa  
  
 Hanna Hymkiewicz

Dyrektor  
  
 Aneta Kopydrożna

5) dla odpisów aktualizujących:

c) wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy					
1.	Materiały					
2.	Towary					

Rawicz, 29.03.2021r.

Główna Księgowa  
  
Hanna Dymkiewicz

Dyrektor  
  
Arieta Prydrożna

6) dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania oraz rozwiązania, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	-	-	-	-	-
I.1.	na sprawy sądowe	-	-	-	-	-
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	-	-	-	-	-
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	-	-	-	-	-
I.4.	na kary	-	-	-	-	-
I.5.	Inne	-	-	-	-	-

0

Rawicz, 29.03.2021r.

Główna Księgowa  
  
 Hanna Wysocka

Dyrektor  
  
 Arleta Przydrożna



7) dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiających wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat, które umożliwiają prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
		-	-	-	-
		-	-	-	-

Rawicz, 29.03.2021r.

Główna Księgowa  
  
 Hanna Dymkiewicz

Dyrektor  
  
 Arleta Fajdrozna

8) dla rozliczeń międzyokresowych:

a) czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	-
2.	Ubezpieczenia osobowe	-
3.	Prenumerata	-
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	-
5.	Inne	-
SUMA		-

Rawicz, 29.03.2021r.

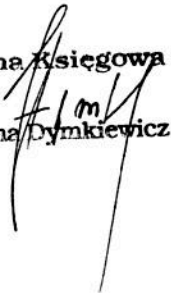
Główna Księgowa  
Hanna Dymkiewicz


Dyrektor  
Arleta Przydrożna

b) biernych z podziałem na poszczególne tytuły, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		-
2.		-
3.		-
SUMA		-

Rawicz, 29.03.2021r.

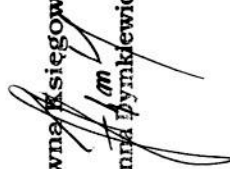
Główna Księgowa  
  
Hanna Dymkiewicz

Dyrektor  
  
Arleta Przydrożna

9) dla wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	-
b) nagrody jubileuszowe	17 851,00
c) świadczenia urlopowe	5 321,62
d) inne	14 455,25
<b>SUMA</b>	<b>37 627,87</b>

Rawicz, 29.03.2021r.

Główna księgowa  
  
Hanna Dymkiewicz

Dyrektor  
  
Arleta Przydrożna



10) dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	-	-	-
2.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	-	-	-
3.	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	-	-	-
4.	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	-	-	-
SUMA		-	-	-

Rawicz, 29.03.2021r.

Główna Księgowa

Hanna Dymkiewicz

Dyrektor

Arleta Wzydrożna

1) wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów, w tym z tytułu umów leasingu, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych	wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	-
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	-
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	-
SUMA		-

Rawicz, 29.03.2021r.

Główna księgowa  
  
Hanna Dymkiewicz

Dyrektor  
  
Arieta Przydrożna

2) ilościowo-wartościowej dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje	-	-
Udziały	-	-
Dłużne papiery wartościowe	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-

Rawicz, 29.03.2021r.

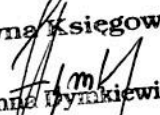
Główna Księgowa  
  
Hanna Dymkiewicz


Dyrektor  
  
Arleta Przydrożna

3) zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Satn na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	-	-
2.	Poręczenia	-	-
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	-	-
3.	Roszczenia sporne	-	-
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	-	-
5.	Inna specyfikacja:	-	-
5.1.	....	-	-
5.2.	....	-	-

Rawicz, 29.03.2021r.

Główna Księgowa  
  
 Hanna Dymkiewicz

Dyrektor  
  
 Arieta Przydrożna