

## INFORMACJA DODATKOWA

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.1 | <b>nazwa jednostki</b><br>Zespół Szkolno - Przedszkolny w Słupi Kapitulnej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.2 | <b>siedzibę jednostki</b><br>Słupia Kapitulna 117 63-900 Rawicz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.3 | <b>adres jednostki</b><br>Słupia Kapitulna 117 63-900 Rawicz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.4 | <b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b><br>publiczna szkoła podstawowa - edukacja, PKD 8520Z                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2.  | <b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b><br>01.01.2020 r. - 31.12.2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 3.  | <b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 4.  | <p><b>omówienie zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b></p> <p>1. <u>Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i od wartości niematerialnych i prawnych:</u></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 списание 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 zdolny 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 Szkolno - Przedszkolnym w Słupi Kapitulnej 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 niematerialnych lub inny pracownik szkoły posiadający wiedzę umożliwiającą ustalenie wartości godziwej.</li> </ul> <p>5. <u>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów:</u><br/>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 Zespół Szkolno - Przedszkolny w Słupi Kapitulnej oraz zasadę istotności (nieistotny wpływ na sytuację finansową zespołu) opłacane z góry między innymi wymienione czynności księguje się je 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>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|     | <p>1. Do dnia 31.12.2020 r. w księgach ewidencji ŚT ujawniono wartość gruntów, która wynika z decyzji nr Zn.GGPIIOŚ-72244/15/04/05 wydanej przez Burmistrza Gminy Rawicz o oddaniu nieruchomości w trwały zarządek 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.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

Rawicz, 09.04.2021r.

Główny Księgowy  
Mariusz Gryniewicz

Dyrektor  
Arieta 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                                         | 392 779,28            | -                     | -       | -                          | 53 060,00 | -            | 16 438,95 | -                          | -    | 429 400,33          |
| 1.1.   | Grunty stanowiące własność JST                        | -                     | -                     | -       | -                          | 53 060,00 | -            | -         | -                          | -    | 53 060,00           |
| 1.1.1. | przekazane w użytkowanie wieczyste                    | -                     | -                     | -       | -                          | -         | -            | -         | -                          | -    | -                   |
| 1.1.1. | innym podmiotom                                       | -                     | -                     | -       | -                          | -         | -            | -         | -                          | -    | -                   |
| 1.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 365 153,81            | -                     | -       | -                          | -         | -            | 16 438,95 | -                          | -    | 348 714,86          |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 27 625,47             | -                     | -       | -                          | -         | -            | -         | -                          | -    | 27 625,47           |
| 1.4.   | Środki transportu                                     | -                     | -                     | -       | -                          | -         | -            | -         | -                          | -    | -                   |
| 1.5.   | Inne środki trwałe                                    | -                     | -                     | -       | -                          | -         | -            | -         | -                          | -    | -                   |
|        | SUMA                                                  | 392 779,28            | -                     | -       | -                          | 53 060,00 | -            | 16 438,95 | -                          | -    | 429 400,33          |

spr.tabele

429 400,33

Ujawienie gruntów, działka gruntu nr 1000, o wartości historycznej 20.390,00 zł

Rawicz, 09.04.2021r.

Główna Księgowa  
*[Signature]*  
 Hanna Ryndkiewicz

Director  
*[Signature]*  
 Arieta Ryndkiewicz

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 | 5 125,70              | -            |         | -                          | -    | -            | -       | -                          | -    | 5 125,70            |
| SUMA |                                 | 5 125,70              | -            | -       | -                          | -    | -            | -       | -                          | -    | 5 125,70            |

Rawicz, 09.04.2021r.

  
 Hanna Wysocka  
 Główna Księgowa

  
 Arleta Przydrożna  
 Dyrektor

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 | inne |                     |
| 1.   | Umorzenie środków trwałych                                        | 160 954,21            | -                     | 11 838,32                 | -                          | -    | -            | 342,48  | -                          | -    | 172 450,05          |
| 1.1. | Umorzenie gruntów                                                 |                       |                       |                           |                            |      |              |         |                            |      | -                   |
| 1.2. | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej | 142 163,56            |                       | 8 717,87                  |                            |      |              | 342,48  |                            |      | 150 538,95          |
| 1.3. | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn                          | 18 790,65             |                       | 3 120,45                  |                            |      |              |         |                            |      | 21 911,10           |
| 1.4. | Umorzenie środków transportu                                      |                       |                       |                           |                            |      |              |         |                            |      | -                   |
| 1.5. | Umorzenie innych środków trwałych                                 | -                     |                       | -                         |                            |      |              |         |                            |      | -                   |
| 2.   | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych                     | 5 125,70              |                       |                           |                            |      |              |         |                            |      | 5 125,70            |
| SUMA |                                                                   | 166 079,91            | -                     | 11 838,32                 | -                          | -    | -            | 342,48  | -                          | -    | 177 575,75          |

Rawicz, 09.04.2021r.

Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
 Hanna Dykowska

Dyrektor  
*[Podpis]*  
 Arleta Przydrożna

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, 09.04.2021r.

Główna Księgowa

Hanna Dyniśiewicz

Dyrektor

Arleta Przydrożna

5) dla odpisów aktualizujących:

b) wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny 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                                           | 1 744,39              |                              |               | 1 744,39    | -                   |
| I.1.   | Należności długoterminowe                                      |                       |                              |               |             | -                   |
| I.2.   | Należności krótkoterminowe, z tego:                            | 1 744,39              |                              |               | 1 744,39    | -                   |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług                             | 1 744,39              |                              |               | 1 744,39    | -                   |
| 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                                           | -                     | -                            | -             | -           | -                   |

Wykazana kwota dotyczy opłat rodziców za przedszkole.

Rawicz, 09.04.2021r.

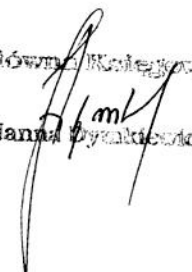
  
 Hanna Wysocka  
 Dyrektor  
  
 Arieta Prydziozna

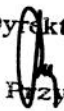
5) dla odpisów aktualizujących:

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, 09.04.2021r.

Główny Księgowy  
  
Hanna Dykiewicz

Dyrektor  
  
Arleta Przydrożna

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, 09.04.2021r.

Główny Księgowy

Hanna Przydrożna

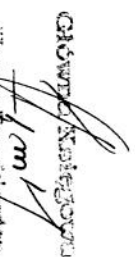
Dyrektor

Arleta Przydrożna

7) dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym 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, 09.04.2021r.

  
 Małgorzata Kubiś  
 Wzrosty Działalności

Dyrektor  
  
 Arleta Wzrosty

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, 09.04.2021r.

Główny Księgowy

Hanna Dymalska

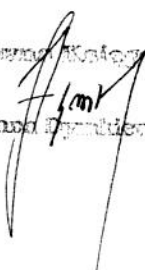
Dyrektor

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, 09.04.2021r.

Główna Księgowna  
  
Hanna Dąbrowska

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 | 16 579,65                                           |
| b) nagrody jubileuszowe         | -                                                   |
| c) świadczenia urlopowe         | 21 487,13                                           |
| d) inne                         | 60 139,56                                           |
| SUMA                            | 98 206,34                                           |

Rawicz, 09.04.2021r.

  
Hanna Dziurkiewicz  
Główny Księgowy

  
Arleta Pzydrożna  
Dyrektor

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, 09.04.2021r.

Główny Księgowy  
*[Signature]*  
 Hanna Dymarska

Dyrektor  
*[Signature]*  
 Arleta Rydzkożna

1) wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych, 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 nieumiarzanych  | 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 |                                                                     | -                 |

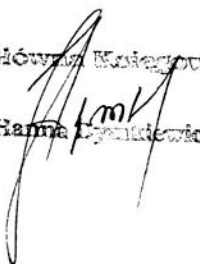
Rawicz, 09.04.2021r.

Główna Księgowa  
Hanna Brudnic  
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, 09.04.2021r.

Główna Księgowa  
  
 Hanna Dymkiewicz

Dyrektor  
  
 Arleta Przywrońska

3) zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i polecenia, 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.   | Polecenia                              | -                              | -                                        |
| 2.1. | w tym polecenia wekslowe               | -                              | -                                        |
| 3.   | Roszczenia sporne                      | -                              | -                                        |
| 4.   | Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy | -                              | -                                        |
| 5.   | Inna specyfikacja:                     | -                              | -                                        |
| 5.1. | ....                                   | -                              | -                                        |
| 5.2. | ....                                   | -                              | -                                        |
|      |                                        | -                              | -                                        |
|      |                                        |                                |                                          |

Rawicz, 09.04.2021r.

Główny Księgowy

Hanna Dembicz

Dyrektor

Arleta Prydrożna