

INFORMACJA DODATKOWA

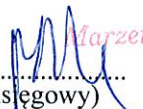
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa
1.2	siedzibę jednostki Nowe Kawkowo
1.3	adres jednostki Nowe Kawkowo 25, 11-042 Jonkowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki przedmiotem działalności jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – przyjęcie środka trwałego. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia tabela 1.1.a, 1.1.b, 1.1.c

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	tabela 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	tabela 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	tabela 1.6
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	tabela 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	tabela 1.9
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	tabela 1.12
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	tabela 1.13, 1.13a
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	tabela 1.15
1.16.	inne informacje

	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	tabela 2.1
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	tabela 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

SKARBNIK GMINY

WÓJT


 Marzena Górską
 (główny księgowy)

..... 2020-03-31.....
 (rok, miesiąc, dzień)


 Wojciech Giecko
 (kierownik jednostki)

Tabela 1.1 a - dla środków trwałych z podziałem 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

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne
1.	Środki trwałe	753 214,56	0	0	0	0	0	0	0	781 454,85
1.1.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	358 106,99	0	0	0	0	0	0	0	358 106,99
1.2.	Urządzenia i techniczne maszyny	91 797,69	0	0	0	0	0	0	0	91 797,69
1.3.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4.	Inne środki trwałe	303 309,88	0	44 415,30	0	0	0	0	0	331 550,17
1.5.	SUMA	753 214,56	0	44 415,30	0	0	0	0	0	781 454,85

WOJT


Tabela 1.1 b - 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

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	690 368,30	0	169 092,51	0	41 031,02	0	0	0	16 175,01	884 316,82
1.1.	Umorzenie gruntów	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	295 260,73	0	169 092,51	0	0	0	0	0	0	464 353,24
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	91 797,69	0	0	0	0	0	0	0	0	91 797,69
1.4.	Umorzenie środków transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	303 309,88	0	0	0	41 031,02	0	0	0	16 175,01	328 165,89
12.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	8 031,96	0	0	0	0	0	0	0	0	8 031,96
	SUMA	698 400,26	0	169 092,51	0	41 031,02	0	0	0	16 175,01	892 348,78

WÓJT
[Podpis]
 Wójt Gminy Nowy Kawkowie

Tabela 1.1 c - 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

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	8 031,96	0	0	0	0	0	0	0	8 031,96
SUMA		8 031,96	0	0	0	0	0	0	0	8 031,96

WÓJT
Wojciech Giecho

Tabela 1.3 - dla odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego

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



WOJT
Wojciech Giecho

Tabela 1.5 - dla wartości środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	0
SUMA		0

WÓJT
Wojciech Giećko

SZKOŁA PODSTAWOWA
w Nowym Kawkowie
Nowe Kawkowo 25, 11-042 Jonkowo
NIP 739-32-63-472 REGON 001205566

Tabela 1.6 - ilościowo-wartościowa dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych

	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje	0	0
Udziały	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0

WÓJT
Wojciech Giecko

Tabela 1.7 - dla odpisów aktualizujących 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

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności JB i SZB	0				0
I.1.	Należności długoterminowe	0				0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0				0
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0				0
I.2.2.	należności od budżetów	0				0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0				0
I.2.4.	pozostałe należności	0				0
II.	Należności finansowe	0				0


WÓJT
Giecho

SZKOŁA PODSTAWOWA
w Nowym Kawkowie
Nowe Kawkowo 25, 11-042 Jonkowo
NIP 739-32-63-472 REGON 001205566

Tabela 1.8 - dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania

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:	0				0
I.1.	na sprawy sądowe	0				0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0				0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0				0
I.4.	na kary	0				0
I.5.	Inne	0				0
	SUMA	0				0


WÓJT
Mojciech Giecho

SZKOŁA PODSTAWOWA
w Nowym Kawkowie
Nowe Kawkowo 25, 11-042 Jonkowo
NIP 739-32-63-472 REGON 001205566

Tabela 1.9 - dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wickowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

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
1.			0	0	0
2.			0	0	0

WÓJT
Wojciech Gienko

Tabela 1.12 - dla 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

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0
5.	Inna specyfikacja:	0	0
5.1.	...	0	0
5.2.	...	0	0


WÓJT
Wojciech Giechło

Tabela 1.13 - dla rozliczeń międzyokresowych czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych składników finansowych aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0
2.	Ubezpieczenia osobowe	0
3.	Prenumerata	0
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0
5.	Inne	0
	...	
SUMA		0

SZKOŁA PODSTAWOWA
w Nowym Kawkowie
Nowe Kawkowo 25, 11-042 Jonkowo
NIP 739-32-63-472 REGON 001205566

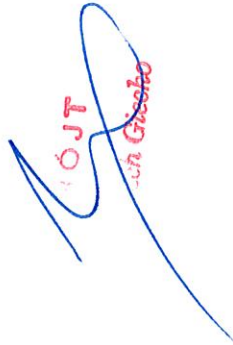
Tabela 1.13a - dla rozliczeń międzyokresowych biernych z podziałem na poszczególne tytuły

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		
2.		
3.		
	...	
SUMA		0


WÓJT
Mojciech Giecho

Tabela 1.15 - dla wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	0
b) nagrody jubileuszowe	14 584,68
c) ekwiwalent za urlop	7 786,45
d) inne	0
SUMA	22 371,13


ÓJT
in Giecho

SZKOŁA PODSTAWOWA
w Nowym Kawkowie
Nowe Kawkowo 25, 11-042 Jonkowo
NIP 739-32-63-472 REGON 001205566

Tabela 2.1 - dla odpisów aktualizujących 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

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Zapasy	0	0	0	0	0
1.	Materiały	0	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0	0


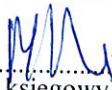

WÓJT
Wojciech Giecko

Tabela 2.2 - dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych

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	0	0	0
2.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0	0	0
3.	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	0	0	0
4	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	0	0	0
SUMA		0	0	0

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole w Jonkowie
1.2	siedzibę jednostki Jonkowo
1.3	adres jednostki Ul .Spacerowa 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności jest działalność pielęgnacyjna ,opiekuńcza, wychowawcza i edukacyjna dzieci do lat 3
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020-31.12.2020
3.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Tabela 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Tabela 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela 1.6
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) Tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Tabela 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Tabela 1.9
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela 1.12
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Tabela 1.13
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 1.15
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela 2.1
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Tabela 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki


 Marzena Górska
 (główny księgowy)

.....2021-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)


WOJT
 Wojciech Giecho

 (kierownik jednostki)

Tabela 1.1, dla środków trwałych z podziałem 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

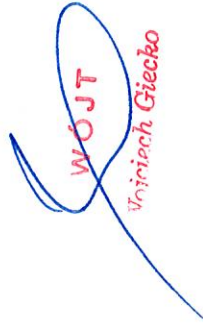
Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Środki trwałe	1 809 055,95	0,00	19 174,57	0,00	244 939,32	0,00	0,00	0,00	1686,52	1 826 544,00
1.1.	Grunty										
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 523 307,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 523 307,89
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	59 983,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 983,31
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	225 764,75		19 174,57		244 939,32					243 252,80
	SUMA	1 809 055,95	0,00	19 174,57	0,00	244 939,32	0,00	0,00	0,00	1686,52	1 826 544,00

Tabela 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

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	779 598,23	0,00	65 506,81	0,00	244 939,32	0,00	0,00	0,00	1686,52	843 418,52
1.1.	Umorzenie gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	503 448,11	0,00	40 697,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	544 145,39
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	50 385,37	0,00	5 634,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 020,33
1.4.	Umorzenie środków transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Umorzenie środków trwałych innych	225 764,75	0,00	19 174,57	0,00	244 939,32	0,00	0,00	0,00	1686,52	243 252,80
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	2 584,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 584,37
	SUMA	782 182,60	0,00	65 506,81	0,00	244 939,32	0,00	0,00	0,00	0,00	846 002,89

Tabela 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

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	2584,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2584,37
SUMA		2584,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2584,37


WOJT
Wojciech Giecko

**Tabela 1.3 - dla odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów
niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w
trakcie roku obrotowego**

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

WÓJT
M. Frankiewicz
Ciechów

Tabela 1.5 - dla wartości środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	0
SUMA		0

WÓJT
Wojciech Giechoń

Tabela 1.6 - ilościowo-wartościowa dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych

Papier wartościowy	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje	0	0
Udziały	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0


WÓJT
Wojciech Giecko

Tabela 1.7 - dla odpisów aktualizujących 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

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności JB i SZB	0				0
I.1.	Należności długoterminowe	0				0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0				0
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0				0
I.2.2.	należności od budżetów	0				0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0				0
I.2.4.	pozostałe należności	0				0
II.	Należności finansowe	0				0

WÓJT
Wojciech Giečko

Tabela 1.8 - dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania

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:	0				0
I.1.	na sprawy sądowe	0				0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0				0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0				0
I.4.	na kary	0				0
I.5.	Inne	0				0
	SUMA	0				0

WÓJT
Wojciech Grzecho

Tabela 1.9 - 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

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
1.			0	0	0
2.			0	0	0

WOJT
Wojciech Giecho

Tabela 1.12 - dla 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

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0
5.	Inna specyfikacja:	0	0
5.1.	...	0	0
5.2.	...	0	0



WÓJT
Wojciech Giechciarz

Tabela 1.13 - dla rozliczeń międzyokresowych 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

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0
2.	Ubezpieczenia osobowe	0
3.	Prenumerata	0
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0
5.	Inne	0
	...	
SUMA		0

WÓJT
Wojciech Ciechan

Tabela 13a - dla rozliczeń międzykresowych biernych z podziałem na poszczególne tytuły

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzykresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		
2.		
3.		
	...	
SUMA		0

NÓJT
Giełto

Tabela 1.15. dla wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	0,00
b) nagrody jubileuszowe	5 726,52
c) ekwiwalent za urlop	0,00
d) inne	0,00
SUMA	0,00

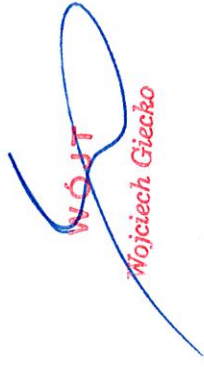

WSJT
Wojciech Giecko

Tabela 2.1 - dla odpisów aktualizujących 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

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0	0	0	0	0
1.	Materiały	0	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0	0

WÓJT
Wojciech Ciecho

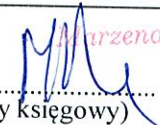
Tabela 2.2 - dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych

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	0	0	0
2.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0	0	0
3.	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	0	0	0
4.	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	0	0	0
SUMA		0	0	0

WÓJT
Wojciech Giecko

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Żłobek Publiczny w Warkałach
1.2	siedzibę jednostki Warkały 18
1.3	adres jednostki Warkały 18
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności jest działalność pielęgnacyjna ,opiekuńcza, wychowawcza i edukacyjna dzieci do lat 3
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020-31.12.2020
3.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Tabela 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Tabela 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela 1.6
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) Tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Tabela 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Tabela 1.9
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela 1.12
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Tabela 1.13
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 1.15
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela 2.1
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Tabela 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki


 Marzena Górską
 (główny księgowy)

.....2021-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)


 Wojciech Giecko
 (kierownik jednostki)

Tabela 1.1, dla środków trwałych z podziałem 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

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnątrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnątrzne	Inne	
1.	Środki trwałe	67 690,16	0,00	1 042,65	0,00	57 872,52	0,00	0,00	0,00	0,00	68 732,81
1.1.	Grunty										
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	10,860,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 860,29
1.4.	Środki transportu										
	Inne środki trwałe	56 829,87		1 042,65		57 872,52					
	SUMA	67 690,16	0,00	1 042,65	0,00	57 872,52	0,00	0,00	0,00	0,00	68 732,81

Tabela 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

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	65 225,55	0,00	1 901,96	0,00	67 127,51	0,00	0,00	0,00	0,00	67 127,51
1.1.	Umorzenie gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	8 395,68	0,00	859,31	0,00	9 254,99	0,00	0,00	0,00	0,00	9 254,99
1.4.	Umorzenie środków transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Umorzenie środków trwałych innych	56 829,87	0,00	1 042,65	0,00	57 872,52	0,00	0,00	0,00	0,00	57 872,52
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	1 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 189,00
	SUMA	66 414,55	0,00	1 901,96	0,00	67 127,51	0,00	0,00	0,00	0,00	68 316,51

Tabela 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

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	1189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1189,00
	SUMA	1189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1189,00

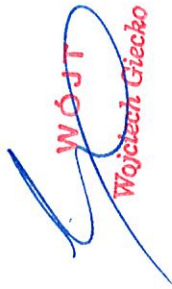

WÓJT
Wojciech Giecko

Tabela 1.3 - dla odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego

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

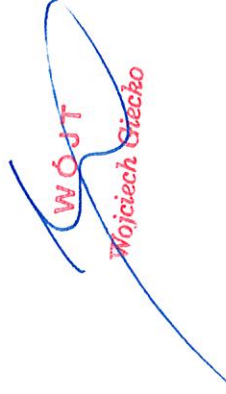

WÓJT
Wojciech Giečko

Tabela 1.5 - dla wartości środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumorzonych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumorzonych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	0
SUMA		0

WÓJT
Wojciech Giecko

Tabela 1.6 - ilościowo-wartościowa dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje	0	0
Udziały	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0

WOJT
Wojciech Głuchko

Tabela 1.7 - dla odpisów aktualizujących 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

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności JB i SZB	0				0
I.1.	Należności długoterminowe	0				0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0				0
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0				0
I.2.2.	należności od budżetów	0				0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0				0
I.2.4.	pozostałe należności	0				0
II.	Należności finansowe	0				0

MÓJT
Wojciech Giecko

Tabela 1.8 - dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania

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:	0				0
I.1.	na sprawy sądowe	0				0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0				0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0				0
I.4.	na kary	0				0
I.5.	Inne	0				0
	SUMA	0				0

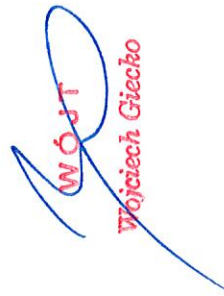

WÓJT
Wojciech Giecho

Tabela 1.9 - dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wickowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

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
1.			0	0	0
2.			0	0	0

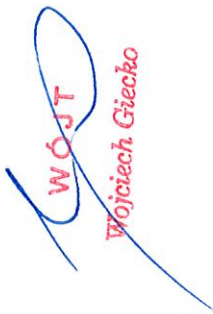

WÓJT
Wojciech Giecko

Tabela 1.12 - dla 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

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0
5.	Inna specyfikacja:	0	0
5.1.	...	0	0
5.2.	...	0	0

WÓJT
Główny Głuch

Tabela 1.13 - dla rozliczeń międzyokresowych 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

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0
2.	Ubezpieczenia osobowe	0
3.	Prenumerata	0
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0
5.	Inne	0
	...	
SUMA		0

WÓJT
Miejscowości Gierbno

Tabela 13a - dla rozliczeń międzyokresowych biernych z podziałem na poszczególne tytuły

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		
2.		
3.		
	...	
SUMA		0


WŚJT
Winietch Giecko

Tabela 1.15. dla wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	0,00
b) nagrody jubileuszowe	0,00
c) ekwiwalent za urlop	0,00
d) inne	0,00
SUMA	0,00


WÓJT
Miejscowości Giecho

Tabela 2.1 - dla odpisów aktualizujących 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

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0	0	0	0	0
1.	Materiały	0	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0	0

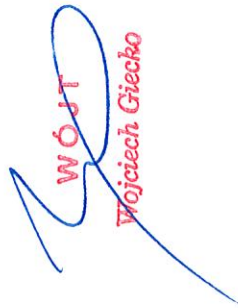


WÓJT
Wojciech Giecko

Tabela 2.2 - dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych

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	0	0	0
2.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0	0	0
3.	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	0	0	0
4	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	0	0	0
SUMA		0	0	0


WÓJT
Wojciech Głuchko

P. Skarbiński
24.05.2021r.

Informacja dodatkowa do sprawozdań finansowych za 2020 r. – KOREKTA z 21.05.2021r.

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki : Zakład Gospodarki Komunalnej
1.2	Siedziba jednostki: Jonkowo
1.3	Adres jednostki : 11-042 Jonkowo, ul. Lipowa 11
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Zakład budżetowy samorządowy Gminy Jonkowo utworzony Uchwałą NR XVI/119/2000 r Rady Gminy Jonkowo z dnia 31 stycznia 2000 r. Przedmiotem działania zakładu jest : 1. Obsługa urządzeń i sieci wodociągowych , 2. Obsługa komunalnych oczyszczalni ścieków , przepompowni i sieci kanalizacji sanitarnej 3. Świadczenie usług w zakresie statutowej działalności zakładu .
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2020 roku do 31.12.2020r. i pokrywa się z rokiem kalendarzowym .
3.	Wskazania, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe – nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego została dokonana wg artykułu 28 ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w 2021 roku. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości. Składa się z następujących elementów : <ul style="list-style-type: none">• Bilans,• Rachunek zysków i strat,• Zestawienia zmian w funduszu jednostki ,• Informacji dodatkowej. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy od 01.01.2020-31.12.2020r. i składa się z 4 okresów sprawozdawczych. Przy dokonywaniu wyceny aktywów i pasywów uwzględniono w szczególności, sformułowane w ustawie o rachunkowości zasady: <ul style="list-style-type: none">• wiarygodności (rzetelności),• ostrożności,• indywidualnej wyceny,• istotności,• kontynuacji działalności oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

G

18

	<p>Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia i umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Aktywa i pasywa zakładu wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:</p> <ul style="list-style-type: none"> • środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, • środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu stałej utraty wartości, • rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, • należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej do zapłaty, • zobowiązania - w kwocie wymaganej do zapłaty, • kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.
5.	Inne informacje Nie występują
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	

G 16

1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na

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 w zł	41 471,52 zł	0,00	17 067,04 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 538,56 zł
	SUMA	41 471,52 zł	0,00	17 067,04 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 538,56 zł

początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stanów końcowych, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenie				Zmniejszenie				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	Aktualizacja	rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne		
1.	Środki trwałe											
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	363 591,70 zł	0,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363 591,93 zł
1.4.	Środki transportu	252 093,27 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 093,27 zł
1.5.	Wartości materialne i prawne	41 471,52 zł	0,00	17 067,04 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 538,56 zł
1.6.	Inne środki trwałe	225 915,34 zł	0,00	5 776,62 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 400,36 zł
	SUMA	883 071,83 zł	0,23	22 843,66 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	892 624 12 zł

AK

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia						Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenia wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przebieg zczenie wewnętrzne	Inne				
1.	Umorzenie środków trwałych													
1.1.	Umorzenie gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	362 887,82	0,23	537,22 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363 425,27 zł
1.0	Umorzenie środków transportu	205 470,13	0,00	9065,64 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 535,77 zł
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	225 915,34 zł	0,00	5 776,62 zł	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	13 291,60 zł	0,00	218 400,36 zł
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	41 471,52 zł	0,00	17 067,04 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 538,56 zł
	SUMA	835 744,81 zł	0,23	32 446,52 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 291,60 zł	0,00	854 899,96 zł

Or. K

Tabela dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych

	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	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	17 068,10 zł	0,00 zł	0,00 zł
SUMA		17 068,10 zł	0,00 zł	0,00 zł

Q. 16

1.2	<p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p>Zakład nasz nie dysponuje informacją na temat wartości rynkowej własnych środków trwałych.</p>																																																								
1.3	<p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <table border="1" data-bbox="391 100 502 705"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu</th> <th colspan="2">Wartość wykazana w bilansie</th> </tr> <tr> <th>nie dotyczy</th> <th>nie dotyczy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I.</td> <td>nie dotyczy</td> <td>nie dotyczy</td> <td>nie dotyczy</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: right;">z tego:</p> <table border="1" data-bbox="422 705 502 1064"> <thead> <tr> <th>powyżej roku do 3 lat</th> <th>powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th>powyżej 5 lat</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>nie dotyczy</td> <td>nie dotyczy</td> <td>nie dotyczy</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie		nie dotyczy	nie dotyczy	I.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy																																								
Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu			Wartość wykazana w bilansie																																																					
		nie dotyczy	nie dotyczy																																																						
I.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy																																																						
powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat																																																							
nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy																																																							
1.4	<p>wartość gruntów użytkowanych wieczystie</p> <p>Zakład nie posiada gruntów własnych ani w użytkowaniu wieczystym.</p>																																																								
1.5	<p>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p>Zakład nie posiada wskazanych środków trwałych.</p>																																																								
1.6	<p>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p>Zakład nie jest w posiadaniu dłużnych papierów wartościowych oraz akcji i udziałów.</p>																																																								
1.7	<p>dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)</p>																																																								
1.8	<table border="1" data-bbox="1093 100 1444 2027"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Grupy należności</th> <th>Stan odpisów aktualizacyjnych na początek roku</th> <th>Zwiększenia w roku obrotowym</th> <th>Wykorzystanie</th> <th>Rozwiązanie</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I.</td> <td>Należności JB i SZB</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>I.1.</td> <td>Należności długoterminowe</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>I.2.</td> <td>Należności krótkoterminowe, z tego:</td> <td>72 945,11 zł</td> <td>66 997,43 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>2 499,63zł</td> <td>137 442,91zł</td> </tr> <tr> <td>I.2.1.</td> <td>należności z tytułu dostaw i usług</td> <td>72 945,11 zł</td> <td>66 997,43 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>2 499,63zł</td> <td>137 442,91zł</td> </tr> <tr> <td>I.2.2.</td> <td>należności od budżetów</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>I.2.3.</td> <td>należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń pozostałe należności</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>II.</td> <td>Należności finansowe</td> <td>172 599,89zł</td> <td>12 946,92 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>1 667,06 zł</td> <td>183 879,75 zł</td> </tr> </tbody> </table> <p>dane o stanie rezerwy według celu ich tworzenia na początek danego roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p>	Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizacyjnych na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku	I.	Należności JB i SZB						I.1.	Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	72 945,11 zł	66 997,43 zł	0,00 zł	2 499,63zł	137 442,91zł	I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	72 945,11 zł	66 997,43 zł	0,00 zł	2 499,63zł	137 442,91zł	I.2.2.	należności od budżetów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń pozostałe należności	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	II.	Należności finansowe	172 599,89zł	12 946,92 zł	0,00 zł	1 667,06 zł	183 879,75 zł
Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizacyjnych na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku																																																			
I.	Należności JB i SZB																																																								
I.1.	Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																			
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	72 945,11 zł	66 997,43 zł	0,00 zł	2 499,63zł	137 442,91zł																																																			
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	72 945,11 zł	66 997,43 zł	0,00 zł	2 499,63zł	137 442,91zł																																																			
I.2.2.	należności od budżetów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																			
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń pozostałe należności	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																			
II.	Należności finansowe	172 599,89zł	12 946,92 zł	0,00 zł	1 667,06 zł	183 879,75 zł																																																			

A. K.

1.9	<p>Rezerwa inwestycyjna - w 2020 roku nie było tworzonej rezerwy inwestycyjnej</p> <p>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:</p> <p>W Zakładzie nie występują zobowiązania długoterminowe.</p> <p>a) powyżej 1 rok do 3 lat - nie dotyczy</p> <p>b) powyżej 3 do 5 lat - nie dotyczy</p> <p>c) powyżej 5 lat - nie dotyczy</p> <p>1.10 kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego</p> <p>Zakład nie zawierał umów leasingowych</p> <p>1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych w majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.</p> <p>Zakład nie posiada żadnych zobowiązań zabezpieczonych na majątku własnym.</p> <p>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</p> <p>Zakład nie posiada żadnych zobowiązań warunkowych.</p> <p>1.13 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie</p>																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów</th> <th>Kwota w zł i gr</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>nie występują</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>...</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>SUMA</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr	1.	nie występują	0,00	2.			3.				...			SUMA	0,00			
Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr																				
1.	nie występują	0,00																				
2.																						
3.																						
	...																					
	SUMA	0,00																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów</th> <th>Kwota w zł i gr</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Ubezpieczenia majątkowe</td> <td>5 188,90 zł</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Ubezpieczenia osobowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Prenumerata</td> <td>785,90 zł</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Inne/abonament telefoniczny, opł. za pakiet transmisyjny, zakup wody, energia elektryczna itp.</td> <td>25 309,50 zł</td> </tr> <tr> <td></td> <td>SUMA</td> <td>31 284,30 zł</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr	1.	Ubezpieczenia majątkowe	5 188,90 zł	2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00	3.	Prenumerata	785,90 zł	4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00	5.	Inne/abonament telefoniczny, opł. za pakiet transmisyjny, zakup wody, energia elektryczna itp.	25 309,50 zł		SUMA	31 284,30 zł
Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr																				
1.	Ubezpieczenia majątkowe	5 188,90 zł																				
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00																				
3.	Prenumerata	785,90 zł																				
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00																				
5.	Inne/abonament telefoniczny, opł. za pakiet transmisyjny, zakup wody, energia elektryczna itp.	25 309,50 zł																				
	SUMA	31 284,30 zł																				

A 18

1.14	<p>łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</p> <p>Zakład nie posiada gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.</p>																																				
1.15	<p>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2020r.</p> <table border="1" data-bbox="319 100 702 2016"> <thead> <tr> <th data-bbox="319 100 470 448">Wyszczególnienie</th> <th data-bbox="319 448 470 985">Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="470 100 534 448">a) odprawy emerytalne i rentowe</td> <td data-bbox="470 448 534 985">0,00 zł</td> </tr> <tr> <td data-bbox="534 100 582 448">b) nagrody jubileuszowe</td> <td data-bbox="534 448 582 985">0,00 zł</td> </tr> <tr> <td data-bbox="582 100 630 448">c) świadczenia urlopowe</td> <td data-bbox="582 448 630 985">0,00 zł</td> </tr> <tr> <td data-bbox="630 100 678 448">d) inne /ryczałt samochodowy/</td> <td data-bbox="630 448 678 985">2 248,86 zł</td> </tr> <tr> <td data-bbox="678 100 702 448">SUMA</td> <td data-bbox="678 448 702 985">2 248,86 zł</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr	a) odprawy emerytalne i rentowe	0,00 zł	b) nagrody jubileuszowe	0,00 zł	c) świadczenia urlopowe	0,00 zł	d) inne /ryczałt samochodowy/	2 248,86 zł	SUMA	2 248,86 zł																								
Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr																																				
a) odprawy emerytalne i rentowe	0,00 zł																																				
b) nagrody jubileuszowe	0,00 zł																																				
c) świadczenia urlopowe	0,00 zł																																				
d) inne /ryczałt samochodowy/	2 248,86 zł																																				
SUMA	2 248,86 zł																																				
1.16	inne informacje brak																																				
2.																																					
2.1	<p>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</p> <p>Tabela dla odpisów aktualizujących 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</p> <table border="1" data-bbox="1037 100 1460 2016"> <thead> <tr> <th data-bbox="1037 100 1157 448">Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych</th> <th data-bbox="1037 448 1157 660">Stan na początek roku</th> <th data-bbox="1037 660 1157 873">Zwiększenia w roku obrotowym</th> <th data-bbox="1037 873 1157 1086">Wykorzystanie</th> <th data-bbox="1037 1086 1157 1299">Rozwiązanie</th> <th data-bbox="1037 1299 1157 2016">Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="1157 100 1204 448">1. Zapasy</td> <td data-bbox="1157 448 1204 660">0,00 zł</td> <td data-bbox="1157 660 1204 873">0,00 zł</td> <td data-bbox="1157 873 1204 1086">0,00 zł</td> <td data-bbox="1157 1086 1204 1299">0,00 zł</td> <td data-bbox="1157 1299 1204 2016">0,00 zł</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1204 100 1252 448">1. Materiały</td> <td data-bbox="1204 448 1252 660">0,00 zł</td> <td data-bbox="1204 660 1252 873">0,00 zł</td> <td data-bbox="1204 873 1252 1086">0,00 zł</td> <td data-bbox="1204 1086 1252 1299">0,00 zł</td> <td data-bbox="1204 1299 1252 2016">0,00 zł</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1252 100 1348 448">2. Półprodukty i produkty w toku</td> <td data-bbox="1252 448 1348 660">0,00 zł</td> <td data-bbox="1252 660 1348 873">0,00 zł</td> <td data-bbox="1252 873 1348 1086">0,00 zł</td> <td data-bbox="1252 1086 1348 1299">0,00 zł</td> <td data-bbox="1252 1299 1348 2016">0,00 zł</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1348 100 1412 448">3. Produkty gotowe</td> <td data-bbox="1348 448 1412 660">0,00 zł</td> <td data-bbox="1348 660 1412 873">0,00 zł</td> <td data-bbox="1348 873 1412 1086">0,00 zł</td> <td data-bbox="1348 1086 1412 1299">0,00 zł</td> <td data-bbox="1348 1299 1412 2016">0,00 zł</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1412 100 1460 448">4. Towary</td> <td data-bbox="1412 448 1460 660">0,00 zł</td> <td data-bbox="1412 660 1460 873">0,00 zł</td> <td data-bbox="1412 873 1460 1086">0,00 zł</td> <td data-bbox="1412 1086 1460 1299">0,00 zł</td> <td data-bbox="1412 1299 1460 2016">0,00 zł</td> </tr> </tbody> </table>	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku	1. Zapasy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1. Materiały	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	3. Produkty gotowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	4. Towary	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku																																
1. Zapasy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																
1. Materiały	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																
3. Produkty gotowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																
4. Towary	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																

AK

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	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	17 068,10 zł	0,00 zł	0,00 zł
SUMA		17 068,10 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
2.4	W 2020 roku Zakład realizował spłatę długu za energię elektryczną zgodnie z Porozumieniem z 23.01.2020r.. Wierzytelność z tytułu rezerwowej sprzedaży energii elektrycznej na dzień zawarcia Porozumienia wynosiła 599 254,51 zł. W 2020 r. dokonano spłaty wierzytelności w kwocie 374 534,10 zł. Do uregulowania została kwota 224 720,41 zł plus odsetki na które zakład otrzymał noty odsetkowe na kwotę 38 947,91 zł			
2.5	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych .			
3.	inne informacje inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki Nie wystąpiły.			

Zakład Gospodarki Komunalnej
w Jorowie
GLÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Domin
.....
(główny księgowy)

Anna Krupa
p.o. KIEROWNIKA
Zakładu Gospodarki Komunalnej
.....
(kierownik jednostki)

2021.05.21
(rok, miesiąc, dzień)