

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa nr 5 ul. Szkolna 2 44-120 Pyskowice	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Pyskowice
Numer identyfikacyjny REGON 000724583		Wysłać bez pisma przewodniego F34A6D4DCB14FCA1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	7 226 119,62	7 864 890,42	A Fundusz	6 814 094,85	7 446 076,38
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 379,24	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 355 404,22	12 847 873,28
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	7 224 740,38	7 864 890,42	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 541 309,37	-5 401 796,90
A.II.1 Środki trwałe	7 194 851,38	7 864 890,42	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	61 185,00	61 185,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 541 309,37	-5 401 796,90
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 118 966,52	7 796 454,10	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	14 699,86	7 251,32	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	510 204,54	503 851,15
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	29 889,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	510 204,54	503 851,15
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 474,96	2 444,97
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 820,00	20 387,15
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	144 499,77	138 857,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	228 558,32	261 627,06

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowie
(główny księgowy)
mgr inż. Hanna Walicka

SJO BeSTia

2021-03-30
(rok, miesiąc, dzień)
F34A6D4DCB14FCA1

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowie
Grażyna (kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 758,78	7 847,66
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	98 179,77	85 037,11	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	39,17	0,00
B.I Zapasy	354,30	2 589,55	D.II.8 Fundusze specjalne	92 053,54	72 686,85
B.I.1 Materiały	354,30	2 589,55	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	92 053,54	72 686,85
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	76 376,51	75 467,04			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 908,07	7 051,29			
B.II.2 Należności od budżetów	612,60	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	359,83	547,11			
B.II.4 Pozostałe należności	72 496,01	67 868,64			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 448,96	6 980,52			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 448,96	6 980,52			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
 w Pyskowicach
 (główny księgowy)
 mgr inż. Hanna Walicka

SJO BeSTia

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

F34A6D4DCB14FCA1

DYREKTOR
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
 w Pyskowicach
 (kierownik jednostki)
 Grażyna Wiskul

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	7 324 299,39	7 949 927,53	Suma pasywów	7 324 299,39	7 949 927,53

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
 w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Walicka

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

F34A6D4DCB14FCA1

DYREKTOR
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
 w Pyskowicach

(kierownik jednostki)

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach
mgr inż. Hanna Walicka

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

F34A6D4DCB14FCA1

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(kierownik jednostki)

Grażyna Wiszniewska-Mistur

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa nr 5 ul. Szkolna 2 44-120 Pyskowice	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Pyskowice
Numer identyfikacyjny REGON 000724583		Wysłać bez pisma przewodniego 37EDB460DEA4C1D4 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	131 969,59	100 421,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	131 969,59	100 421,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 680 784,01	5 502 251,51
B.I. Amortyzacja	104 017,78	249 257,29
B.II. Zużycie materiałów i energii	497 176,85	413 126,51
B.III. Usługi obce	127 459,03	156 226,99
B.IV. Podatki i opłaty	78,00	80,00
B.V. Wynagrodzenia	3 145 648,03	3 762 562,41
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	778 806,99	900 815,72
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 657,33	9 182,59
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 940,00	11 000,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 548 814,42	-5 401 830,51
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 500,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	7 500,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,37	0,01

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Płatów Oświatowych
główny księgowy
mgr inż. Hanna Walicka

2021-03-30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Płatów Oświatowych
w Pyskowie
kierownik jednostki
Grażyna Wisniewska-Mastur

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,37	0,01
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 541 314,79	-5 401 830,52
G.	Przychody finansowe	5,42	33,62
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5,42	33,62
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 541 309,37	-5 401 796,90
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 541 309,37	-5 401 796,90

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach
mgr inż. Hanna Walicka

główny księgowy

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

Kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Walicka

główny księgowy

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa nr 5 ul. Szkolna 2 44-120 Pyskowice Numer identyfikacyjny REGON 000724583		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Pyskowice	
			Wysłać bez pisma przewodniego 5BD1084F07113D4D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5 634 759,03	11 355 404,22	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		10 178 652,50	7 150 982,17	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 708 944,07	6 227 219,53	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		94 602,24	923 762,64	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		5 375 106,19	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 458 007,31	5 658 513,11	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		4 191 410,62	4 541 309,37	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		171 994,45	187 595,55	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		94 602,24	923 762,64	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	323,72	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	5 521,83	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		11 355 404,22	12 847 873,28	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
 w Pyskowie
 główny księgowy
 mgr inż. Hanna Walicka

2021-03-30
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
 w Pyskowie
 kierownik jednostki
 Grażyna Włodarczyk-Misztur

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 541 309,37	-5 401 796,90
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 541 309,37	-5 401 796,90
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	6 814 094,85	7 446 076,38

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Walicka

główny księgowy

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

Grażyna Kuczyńska
kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Walicka

główny księgowy

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

Grażyna Wiszniewska-Misur
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 5 ul. Szkolna 2 44-120 Pyskowice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Pyskowice
Numer identyfikacyjny REGON 000724583		40D14DFB86613AE6 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(główny księgowy)
Mgr inż. Hanna Walicka

2021.03.30
rok mies. dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(kierownik jednostki)
Grażyna Wiszniewska-Mistur

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(główny księgowy)
mgr Alicja Walicka

2021.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(kierownik jednostki)
Grażyna Walicko-Mistur

INFORMACJA DODATKOWA¹

dla jednostek budżetowych oraz samorządowych zakładów budżetowych

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwę: Szkoła Podstawowa nr 5

1.2. Siedziba: 44-120 Pyskowice, ul. Szkolna 2

1.3. Adres jednostki: jw

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki: 8520Z szkoły podstawowe

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

NIE DOTYCZY

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.
 - b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych,
 - d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

4. Inne informacje

¹ Opracowano na podstawie: www.druki.gofin.pl/pobierz,2925,informacja-dodatkowa-dla-jednostek-innych-niz-banki-zaklady (dostęp z dn. 17.10.2018 r.)

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Pozostałe WNI	38 213,65		1 734,00		1 734,00		2 797,02		2 797,02	37 150,63
2.	WNI	4 137,72									4 137,72
3.	Grunty	61 185,00									61 185,00
4.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 900 409,11		923 762,64		923 762,64		6 619,38		6 619,38	9 817 552,37
5.	Urządzenia techniczne i maszyny	226 432,13						164 078,58		164 078,58	62 353,55
6.	Środki transportu	14 851,00									14 851,00
7.	Inne środki trwałe	8 779,97									8 779,97
8.	Pozostałe środki trwałe (013)	456 583,71		155 662,17		155 662,17		41 086,18		41 086,18	571 159,70
9.	Księgozbiór	127 454,83		30 646,70		30 646,70		2,53		2,53	158 099,00

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
38 213,65		1 734,00		1 734,00		37 150,63	0,00	0,00
2 758,48		1 379,24		1 379,24		2 758,48	1 379,24	0,00
							61 185,00	61 185,00
1 781 442,59		240 429,50		240 429,50	773,82	2 021 098,27	7 118 966,52	7 796 454,10
211 732,27		7 448,54		7 448,54	164 078,58	55 102,23	14 699,86	7 251,32
14 851,00						14 851,00	0,00	0,00
8 779,97						8 779,97	0,00	0,00
456 583,71		155 662,17		155 662,17	41 086,18	571 159,70	0,00	0,00
127 454,83		30 646,70		30 646,70	2,53	158 099,00	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto (stan na koniec roku)	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty			
2.	Budynki			
2.	Dobra kultury			

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Grunty	
2.	Budynki	

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Akcje i udziały			
2.	Dłużne papiery wartościowe			

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

* wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się);

** wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Zobowiązania według okresów wymagalności

L.P.	Podział zobowiązań długoterminowych	Kwota
1.	powyżej 1 roku do 3 lat	
2.	powyżej 3 lat do 5 lat,	
3.	powyżej 5 lat	
	Razem	

1.10. Kwota 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

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	Na aktywach obrotowych
1.	Weksle				
2.	Hipoteka				
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy				
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)				
5.	Ogółem				

1.12. Łączna kwota 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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

L.P.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota	Opis charakteru zobowiązania warunkowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	Ogółem		

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Kwota
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	
3.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	50 918,97	
2.	Nagrody jubileuszowe	41 451,27	
3.	Inne		
4.	Ogółem:	92 370,24	

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

2.5. Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019
1.	Pracownicy umysłowi	54
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	18
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	378
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Ogółem	450

- Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
			wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego			
2.	Inne usługi poświadczające			
3.	Usługi doradztwa podatkowego			
4.	Pozostałe usługi			

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach
mgr inż. Hanna Walicka

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach
Grażyna Wiszniewska-Mistur

