

|                                                                                                                 |                                                                                                                       |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3<br>ul. Parkowa 5<br>26-900 Kozienice | <b>Bilans</b><br>jednostki budżetowej<br>i samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2020 | Adresat |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                     |                                                                                                                       |         |

| Aktywa                                                                                                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa                                                                               | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                                                  | <b>1 864 329,76</b>   | <b>1 921 487,23</b> | <b>A. Fundusze</b>                                                                   | <b>1 496 733,18</b>   | <b>1 471 939,70</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | I. Fundusz jednostki                                                                 | 7 719 309,53          | 8 877 424,45        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                               | 1 864 329,76          | 1 921 487,23        | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      | -6 222 576,35         | -7 405 484,75       |
| 1. Środki trwałe                                                                                                         | 1 864 329,76          | 1 921 487,23        | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty                                                                                                              | 190 632,00            | 190 632,00          | 2. Strata netto (-)                                                                  | -6 222 576,35         | -7 405 484,75       |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)                   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 1 658 194,12          | 1 719 899,68        | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 6 763,67              | 4 663,94            | B. Fundusze placówek                                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | C. Państwowe fundusze celowe                                                         | 0,00                  | 0,00                |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                  | 8 739,97              | 6 291,61            | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            | 1 509 504,62          | 1 621 093,24        |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | I. Zobowiązania długoterminowe                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     | 1 509 504,62          | 1 621 093,24        |
| III. Należności długoterminowe                                                                                           | 0,00                  | 0,00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 715,00                | 497,93              |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                      | 0,00                  | 0,00                | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 58 842,40             | 74 044,84           |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 312 344,18            | 393 148,17          |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00                  | 0,00                |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                               | 0,00                  | 0,00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                  | 0,00                |
| B. Aktywa obrotowe                                                                                                       | 1 141 908,04          | 1 171 545,71        | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                |
| I. Zapasy                                                                                                                | 0,00                  | 17 979,41           | 8. Fundusze specjalne                                                                | 1 137 603,04          | 1 153 402,30        |
| 1. Materiały                                                                                                             | 0,00                  | 17 979,41           | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 1 137 603,04          | 1 153 402,30        |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | 8.2. Inne fundusze                                                                   | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Produkty gotowe                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | III. Rezerwy na zobowiązania                                                         | 0,00                  | 0,00                |
| 4. Towary                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                | IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                                           | 1 114 645,00          | 960 939,00          |                                                                                      |                       |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                    | 4 305,00              | 164,00              |                                                                                      |                       |                     |
| 2. Należności od budżetów                                                                                                | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                    | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                  | 1 110 340,00          | 960 775,00          |                                                                                      |                       |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                    | 27 263,04             | 192 627,30          |                                                                                      |                       |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                              | 27 263,04             | 192 627,30          |                                                                                      |                       |                     |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                                                        | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 4. Inne środki pieniężne                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 5. Akcje lub udziały                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                 | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                                                           | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| Suma aktywów                                                                                                             | 3 006 237,80          | 3 093 032,94        | Suma pasywów                                                                         | 3 006 237,80          | 3 093 032,94        |

Ewa Orzelczyk  
Główny księgowy  
INSPEKTOR

2021.03.15  
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Gminy Kozienice  
mgr Piotr Kozłowski  
Kierownik jednostki

**Jednostka: PSP3 Kozienice**

|                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                 |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi im.<br>Jana Kochanowskiego w Kozienicach<br>ul. Konarskiego 4<br>26-900 Kozienice<br>tel. 0486144139 | <b>Rachunek zysków i strat</b><br><br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2020<br>Wariant porównawczy | Adresat |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>00083696800000                                                                                                                                                               |                                                                                                 |         |

|                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                | <b>204 137,00</b>                   | <b>91 884,50</b>                 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                           | 0,00                                | 0,00                             |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                             | 0,00                                | 0,00                             |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                     | 204 137,00                          | 91 884,50                        |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | <b>6 434 144,88</b>                 | <b>7 503 602,15</b>              |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  | 78 923,44                           | 77 306,13                        |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                | 587 100,19                          | 477 300,83                       |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                | 397 075,03                          | 269 058,85                       |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            | 0,00                                | 0,00                             |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 4 332 021,10                        | 5 357 125,51                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  | 1 037 840,96                        | 1 321 066,27                     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 | 1 184,16                            | 1 744,56                         |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                  | 0,00                                | 0,00                             |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                        | <b>-6 230 007,88</b>                | <b>-7 411 717,65</b>             |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | <b>7 431,53</b>                     | <b>6 232,90</b>                  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  | 7 431,53                            | 6 232,90                         |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                 | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                      | <b>-6 222 576,35</b>                | <b>-7 405 484,75</b>             |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne                                                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | <b>-6 222 576,35</b>                | <b>-7 405 484,75</b>             |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | <b>-6 222 576,35</b>                | <b>-7 405 484,75</b>             |

Ewa Szulczyk

INSPEKTOR

Główny księgowy

2021.02.04

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski

Kierownik jednostki

**Jednostka: PSP3 Kozienice**

|                                                                                                    |                                                                                         |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                             | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br>sporządzone<br>na dzień 31.12.2020 | Adresat |
| Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Kochanowskiego w Kozienicach |                                                                                         |         |
| ul. Konarskiego 4<br>26-900 Kozienice<br>tel. 0486144139                                           |                                                                                         |         |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>00083696800000                                                      |                                                                                         |         |

|                                                                                                                                             | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                         | <b>7 426 988,43</b>                 | <b>7 719 309,53</b>              |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 6 326 418,10                        | 7 482 887,67                     |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 6 326 418,10                        | 7 348 424,07                     |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                                | 134 463,60                       |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                               | 6 034 097,00                        | 6 324 772,75                     |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 5 826 785,47                        | 6 222 576,35                     |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 207 311,53                          | 102 196,40                       |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                          | <b>7 719 309,53</b>                 | <b>8 877 424,45</b>              |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                      | <b>-6 222 576,35</b>                | <b>-7 405 484,75</b>             |
| 1. Zysk netto (+)                                                                                                                           | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. Strata netto (-)                                                                                                                         | -6 222 576,35                       | -7 405 484,75                    |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                                                                                               | <b>1 496 733,18</b>                 | <b>1 471 939,70</b>              |

Ewa Szczęsny

INSPEKTOR  
Główny księgowy

2021.03.15

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Gminy Kozienice

mgr Piotr Kozłowski

Kierownik jednostki

# INFORMACJA DODATKOWA

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.   | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1  | nazwę jednostki<br>Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Kochanowskiego w Kozienicach                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.2  | siedzibę jednostki<br>Kozienice , ul. Konarskiego 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.3  | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.4  | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>Działalność dydaktyczno-wychowawcza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3.   | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                   |
| 4.   | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br>Polityka Rachunkowości z dn. 2.01.2018 -Załącznik Nr 1                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 5.   | inne informacje<br>Środki trwałe powyżej 10.000 zł, pozostałe śr.trwałe powyżej 1500 zł.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| II.  | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, 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 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami<br>brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych<br>nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczystość<br>nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu<br>brak danych                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych<br>nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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)<br>nie dotyczy                                                                                                                   |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym<br>nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                  |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                            |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                    |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |
|       | 107 226,52 zł                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|       | brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                           |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                          |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                |

INSPEKTOR

mgr Dorota Zahiegałowska

Główny księgowy

01.03.2021

Burmistrz Gminy Koźienice

mgr Piotr Kozłowski

Kierownik jednostki

#### Załącznik Nr 1 do pkt. 4 omówienie zasad rachunkowości- informacja dodatkowa

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz plan kont dla jednostek samorządu terytorialnego.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
  - A.) Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów. Materiały są przyjmowane w dacie zakupu i wydawane do zużycia oraz ujmowane bezpośrednio w koszty.
  - B.) Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, ale dotyczące danego roku budżetowego nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Operacje te ujmuje się bezpośrednio w całości w kosztach miesiąca, w którym powstał wydatek.
  - C.) Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy i abonament za styczeń następnego roku zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach następnego roku.
  - D.) Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się jednorazowo na koniec roku, począwszy od miesiąca po miesiącu w którym te środki oddano do użytkowania na podstawie dowodu OT. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł i przyjęte na stan konta 011 do umorzenia stosuje się metodę liniową.
  - E.) Nie umarza się gruntów.
  - F.) Pozostałe środki trwałe do wartości 1 500 zł, ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania pomoce dydaktyczne nie zależnie od wartości.

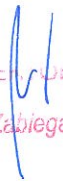
  
mgr Dorota Zabiegałowska

TABELA NR 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| Lp.    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                  | 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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------|--|-------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|        |                                                                                    |                                                       | aktualizacja                      | przychody (nabycie) | przemieszczenie |  |                                                 | zbycie                            | likwidacja | inne |                                                   |                                                           |
| 1      | 2                                                                                  | 3                                                     | 4                                 | 5                   | 6               |  | 7                                               | 8                                 | 9          | 10   | 11                                                | 12                                                        |
| 1.1.   | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                                    | 9003,6                                                |                                   |                     |                 |  | 0,00                                            |                                   |            |      |                                                   | 9003,60                                                   |
| 1.2.   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                          |                                                       |                                   |                     |                 |  | 0,00                                            |                                   |            |      |                                                   | 0,00                                                      |
| I.     | Razem wartości niematerialne i prawne                                              | 9003,60                                               |                                   |                     |                 |  |                                                 |                                   |            |      |                                                   | 9003,60                                                   |
| 2.1.   | Grunty                                                                             | 190632,00                                             |                                   |                     |                 |  | 0,00                                            |                                   |            |      |                                                   | 190632,00                                                 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                                       |                                   |                     |                 |  |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                           |
| 2.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 2899116,44                                            |                                   | 134463,6            |                 |  | 134463,60                                       |                                   |            |      |                                                   | 3033580,04                                                |
| 2.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                    | 86905,40                                              |                                   |                     |                 |  | 0,00                                            |                                   | 4852,94    |      | 4852,94                                           | 82052,46                                                  |
| 2.4.   | Środki transportu                                                                  |                                                       |                                   |                     |                 |  |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                           |
| 2.5.   | Inne środki trwałe                                                                 | 1033064,73                                            |                                   | 94098,17            |                 |  | 94098,17                                        |                                   | 12303,73   |      | 12303,73                                          | 1114859,17                                                |
| 2.     | Razem środki trwałe                                                                | 4209718,57                                            | 0,00                              | 228561,77           | 0,00            |  | 228561,77                                       | 0,00                              | 17156,67   | 0,00 | 17156,67                                          | 4421123,67                                                |
| 3.     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                               |                                                       |                                   |                     |                 |  |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                           |
| 4.     | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                   |                                                       |                                   |                     |                 |  |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                           |
| II.    | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)                                               | 4209718,57                                            | 0,00                              | 228561,77           | 0,00            |  | 228561,77                                       | 0,00                              | 17156,67   | 0,00 | 17156,67                                          | 4421123,67                                                |

PSP Nr 3 w Kozienicach

Ewa Staszczak  
INSPEKTOR

TABELA NR 2 Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

| Lp.  | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                                       |      | Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego |                                     |      | Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Wartość netto składników aktywów |                                |
|------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------|-----------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
|      |                                                                   |                                              | aktualizacja                        | amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy | inne |                                               | dotyczące zbycia składników          | dotyczące zlikwidowanych składników | inne |                                                 |                                                     | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1    | 2                                                                 | 3                                            | 4                                   | 5                                     | 6    | 7                                             | 8                                    | 9                                   | 10   | 11                                              | 12                                                  | 13                               | 14                             |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                   | 9003,6                                       |                                     |                                       |      | 0,00                                          |                                      |                                     |      | 0,00                                            | 9003,6                                              | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         |                                              |                                     |                                       |      | 0,00                                          |                                      |                                     |      | 0,00                                            | 0                                                   | 0,00                             | 0,00                           |
| I.   | Razem wartości niematerialne i prawne                             | 9003,60                                      |                                     |                                       |      |                                               |                                      |                                     |      | 0                                               | 9003,6                                              | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.1. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 1240922,32                                   |                                     | 72758,04                              |      | 72758,04                                      |                                      |                                     |      | 0,00                                            | 1313680,36                                          | 1658194,12                       | 1719899,68                     |
| 2.2. | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 80141,73                                     |                                     | 2099,73                               |      | 2099,73                                       |                                      | 4852,94                             |      | 4852,94                                         | 77388,52                                            | 6763,67                          | 4663,94                        |
| 2.3. | Środki transportu                                                 |                                              |                                     |                                       |      |                                               |                                      |                                     |      |                                                 |                                                     |                                  |                                |
| 2.4. | Inne środki trwałe                                                | 1024324,76                                   |                                     | 96546,53                              |      | 96546,53                                      |                                      | 12303,73                            |      | 12303,73                                        | 1108567,56                                          | 8739,97                          | 6291,61                        |
| 2.   | Razem środki trwałe                                               | 2345388,81                                   |                                     | 171404,30                             |      | 171404,30                                     |                                      | 17156,67                            | 0    | 17156,7                                         | 2499636,44                                          | 1673697,76                       | 1730855,23                     |
| 3.   | Środki trwałe w budowie                                           |                                              |                                     |                                       |      |                                               |                                      |                                     |      |                                                 |                                                     |                                  |                                |
| 4.   | Zaliczki na środki trwałe                                         |                                              |                                     |                                       |      |                                               |                                      |                                     |      |                                                 |                                                     |                                  |                                |
| II.  | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)                            | 2345388,81                                   |                                     | 171404,30                             |      | 171404,30                                     |                                      | 17156,67                            | 0,00 | 17156,67                                        | 2499636,44                                          | 1673697,76                       | 1730855,23                     |

PSP Nr 3 w Kozienicach

Ewa S. Jędrzejczyk  
INSPEKTOR

**Tabela Nr 3 Grunty w wieczystym użytkowaniu**

| Lp. | Treść<br>(nr działki,<br>lokalizacja) | Wyszczególnienie               | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku<br>obrotowego |              | Stan na koniec roku<br>obrotowego (4+5-<br>6) |
|-----|---------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|
|     |                                       |                                |                                        | zwiększenia                               | zmniejszenia |                                               |
| 1   | 2                                     | 3                              | 4                                      | 5                                         | 6            | 7                                             |
| 1.  |                                       | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                          |
|     |                                       | Wartość (zł)                   | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                          |
| 2.  |                                       | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                          |
|     |                                       | Wartość (zł)                   | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                          |

INSPEKTOR  
mgr Dorota Zabiegałowska

**TABELA NR 4 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

| Lp. | Grupa według KŚT                                      | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|-------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|     |                                                       |                                  | zwiększenia                      | zmniejszenia |                                        |
| 1   | 2                                                     | 3                                | 4                                | 5            | 6                                      |
| 1.  | Grunty                                                | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                   |
| 2.  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                   |
| 3.  | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                   |
| 4.  | Środki transportu                                     | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                   |
| 5.  | Inne środki trwałe                                    | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                   |
|     | <b>Razem</b>                                          | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                            |

INSPEKTOR  
mgr Dariusz Kuciński

**TABELA NR 5 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

| Lp.   | Wyszczególnienie           | Stan na początek roku obrotowego |         | Zwiększenia |         | Zmniejszenia |         | Stan na koniec roku obrotowego |         |
|-------|----------------------------|----------------------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|--------------------------------|---------|
|       |                            | ilość                            | wartość | ilość       | wartość | ilość        | wartość | ilość                          | wartość |
| 1     | 2                          | 3                                | 4       | 5           | 6       | 7            | 8       | 9                              | 10      |
| 1.    | Akcje                      | 0,00                             | 0,00    | 0,00        | 0,00    | 0,00         | 0,00    | 0,00                           | 0,00    |
| 1.1.  |                            |                                  |         |             |         |              |         |                                |         |
| 1.2.  |                            |                                  |         |             |         |              |         |                                |         |
| 2.    | Udziały                    | 0,00                             | 0,00    | 0,00        | 0,00    | 0,00         | 0,00    | 0,00                           | 0,00    |
| 2.1.  |                            |                                  |         |             |         |              |         |                                |         |
| 2.2.  |                            |                                  |         |             |         |              |         |                                |         |
| 3.    | Dłużne papiery wartościowe | 0,00                             | 0,00    | 0,00        | 0,00    | 0,00         | 0,00    | 0,00                           | 0,00    |
| 3.1.  |                            |                                  |         |             |         |              |         |                                |         |
| 3.2.  |                            |                                  |         |             |         |              |         |                                |         |
| 4.    | Inne papiery wartościowe   | 0,00                             | 0,00    | 0,00        | 0,00    | 0,00         | 0,00    | 0,00                           | 0,00    |
| 4.1.  |                            |                                  |         |             |         |              |         |                                |         |
| 4.2.  |                            |                                  |         |             |         |              |         |                                |         |
| Razem |                            | 0,00                             | 0,00    | 0,00        | 0,00    | 0,00         | 0,00    | 0,00                           | 0,00    |

INSPEKTOR  
mgr Dorota Zabiegałowski

**TABELA NR 6 Stan odpisów aktualizujących wartości należności**

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana w trakcie roku obrotowego: |               |                   | Stan na początek roku obrotowego |
|-----|------------------|----------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------------|----------------------------------|
|     |                  |                                  | zwiększenia                       | wykorzystanie | uznanie za zbędne |                                  |
| 1   | 2                | 3                                | 4                                 | 5             | 6                 | 7                                |
| 1.  |                  | 0,00                             | 0,00                              | 0,00          | 0,00              | 0,00                             |
| 2.  |                  | 0,00                             | 0,00                              | 0,00          | 0,00              | 0,00                             |
| 3.  |                  | 0,00                             | 0,00                              | 0,00          | 0,00              | 0,00                             |
| 4.  |                  | 0,00                             | 0,00                              | 0,00          | 0,00              | 0,00                             |

INSPEKTOR

mgr Dorota Zabiegatowska

**TABELA NR 7 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

| Lp.   | Wyszczególnienia<br>(zobowiązania<br>według pozycji<br>bilansu) | Okres wymagalności         |                       |                  |                           |                           | Razem                     |                           |                           |                           |
|-------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|       |                                                                 | powyżej 1 roku<br>do 3 lat | powyżej 3<br>do 5 lat | powyżej<br>5 lat | koniec roku<br>obrotowego | koniec roku<br>obrotowego |                           |                           |                           |                           |
|       |                                                                 |                            |                       |                  |                           |                           | koniec roku<br>obrotowego | koniec roku<br>obrotowego | koniec roku<br>obrotowego | koniec roku<br>obrotowego |
|       |                                                                 |                            |                       |                  |                           |                           |                           |                           |                           |                           |
| 1     | 2                                                               |                            |                       |                  |                           |                           |                           |                           |                           |                           |
| 1.    |                                                                 | 0,00                       |                       | 0,00             |                           | 0,00                      | 0,00                      |                           |                           |                           |
| 2.    |                                                                 | 0,00                       |                       | 0,00             |                           | 0,00                      | 0,00                      |                           |                           |                           |
| 3.    |                                                                 | 0,00                       |                       | 0,00             |                           | 0,00                      | 0,00                      |                           |                           |                           |
| Razem |                                                                 | 0,00                       |                       | 0,00             |                           | 0,00                      | 0,00                      |                           |                           |                           |

INSPEKTOR  
mgr Dorota Z. Jędrzejewska