

|                                                                                                                          |                                                                                                                       |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Publiczna Szkoła Podstawowa w Piotrkowicach<br>Piotrkowice<br>26-900 Kozienice | <b>Bilans</b><br>jednostki budżetowej<br>i samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony<br>na dzień 31.08.2020 | 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>743 157,46</b>     | <b>722 094,36</b>   | <b>A. Fundusze</b>                                                                   | <b>687 541,94</b>     | <b>722 032,12</b>   |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | I. Fundusz jednostki                                                                 | 1 613 055,47          | 1 396 335,96        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                               | 743 157,46            | 722 094,36          | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      | -925 513,53           | -674 303,84         |
| 1. Środki trwałe                                                                                                         | 743 157,46            | 722 094,36          | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty                                                                                                              | 16 400,00             | 16 400,00           | 2. Strata netto (-)                                                                  | -925 513,53           | -674 303,84         |
| 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                                                               | 725 598,19            | 704 950,24          | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 1 159,27              | 744,12              | 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                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            | 276 833,40            | 224 930,93          |
| 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                                                     | 276 833,40            | 224 930,93          |
| Należności długoterminowe                                                                                                | 0,00                  | 0,00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 0,00                  | 62,24               |
| 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                              | 8 841,89              | 0,00                |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 46 773,63             | 0,00                |
| 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>B. Aktywa obrotowe</b>                                                                                                | <b>221 217,88</b>     | <b>224 868,69</b>   | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                |
| I. Zapasy                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                | 8. Fundusze specjalne                                                                | 221 217,88            | 224 868,69          |
| 1. Materiały                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 221 217,88            | 224 868,69          |
| 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                                                                                           | 83 475,00             | 66 955,00           |                                                                                      |                       |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                    | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 2. Należności od budżetów                                                                                                | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                    | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                  | 83 475,00             | 66 955,00           |                                                                                      |                       |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                    | 137 742,88            | 157 913,69          |                                                                                      |                       |                     |
| * Środki pieniężne w kasie                                                                                               | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                                 | 137 742,88            | 157 913,69          |                                                                                      |                       |                     |
| 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                |                                                                                      |                       |                     |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                                                      | <b>964 375,34</b>     | <b>946 963,05</b>   | <b>Suma pasywów</b>                                                                  | <b>964 375,34</b>     | <b>946 963,05</b>   |

INSTRUKTOR

2020.10.26

mgr Główny księgowy *Regałowska*

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

Kierownik jednostki

mgr Piotr Kozłowski

**Jednostka: PSP Piotrkowice**

|                                                                                                                          |                                                                                             |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Publiczna Szkoła Podstawowa w Piotrkowicach<br>Piotrkowice<br>26-900 Kozienice | <b>Rachunek zysków i strat</b><br>sporządzony<br>na dzień 31.08.2020<br>Wariant porównawczy | Adresat |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>00106835900000                                                                            |                                                                                             |         |

|                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</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                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  | 927 602,23                          | 693 869,36                       |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                | 31 594,65                           | 21 063,10                        |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                | 32 373,10                           | 16 290,81                        |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            | 61 257,99                           | 29 206,33                        |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 0,00                                | 0,00                             |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  | 615 408,75                          | 501 577,74                       |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 | 186 299,57                          | 125 093,17                       |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                  | 668,17                              | 638,21                           |
| 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>                                                                                                        | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | -927 602,23                         | -693 869,36                      |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 2 088,70                            | 19 565,52                        |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | 2 088,70                            | 19 565,52                        |
| 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>                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | -925 513,53                         | -674 303,84                      |
| 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>                                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | -925 513,53                         | -674 303,84                      |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | 0,00                                | 0,00                             |
|                                                                                                                                                                 | -925 513,53                         | -674 303,84                      |

INSPEKTOR  
mgr Dorota Zabiegałowska  
Główny księgowy

2020.10.21  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE  
mgr Piotr Kozłowski

**Jednostka: PSP Piotrkowice**

|                                               |                                        |         |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------|---------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej        | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat |
| Publiczna Szkoła Podstawowa w Piotrkowicach   |                                        |         |
| Piotrkowice<br>26-900 Kozienice               |                                        |         |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>00106835900000 | sporządzone<br>na dzień 31.08.2020     |         |

|                                                                                                                                             | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                         |                                     |                                  |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 1 615 424,15                        | 1 613 055,47                     |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 891 434,89                          | 728 359,54                       |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 891 434,89                          | 728 359,54                       |
| 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                                | 0,00                             |
| 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)                                                                                               | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 893 803,57                          | 945 079,05                       |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 891 714,87                          | 925 513,53                       |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 2 088,70                            | 19 565,52                        |
| 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>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                      |                                     |                                  |
| 1. Zysk netto (+)                                                                                                                           | -925 513,53                         | -674 303,84                      |
| 2. Strata netto (-)                                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              | -925 513,53                         | -674 303,84                      |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                                                                                               |                                     |                                  |
|                                                                                                                                             | 687 541,94                          | 722 032,12                       |

INSPEKTOR

mgr Małgorzata Kozłowska  
Główny księgowy

2020.10.21

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 w Piotrkowicach                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.2  | siedzibę jednostki<br>Piotrkowice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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 31.08.2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 5.   | inne informacje<br>Likwidacja jednostki na dzień 31.08.2020<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 wieczystie<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. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                            |              |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |
| 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                                   |              |
|       | 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. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                     |              |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |              |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            | 98 042,12 zł |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |
|       | 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                                                                                                                                   |              |
|       | Szkoła zakończyła działalność z dniem 31.08.2020 r.                                                                                                                                                                                                                                        |              |

INSPEKTOR  
mgr Dorota Zabiegałowska

Główny księgowy

2020.10.21

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE  
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.

  
**INSPEKTOR**  
*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                                    |                                                       |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   |            |           |                                                   | 0,00                                                      |
| 1.2.                | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                          |                                                       |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   |            |           |                                                   | 0,00                                                      |
| I.                  | Razem wartości niematerialne i prawne                                              | 0,00                                                  |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   |            |           |                                                   | 0,00                                                      |
| 2.1.                | Grunty                                                                             | 16400,00                                              |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   |            |           |                                                   | 16400,00                                                  |
| 2.1.1.              | Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |           |                                                   |                                                           |
| 2.2.                | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 1166854,17                                            |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   |            |           |                                                   | 1166854,17                                                |
| 2.3.                | Urządzenia techniczne i maszyny                                                    | 4448,00                                               |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   |            |           |                                                   | 4448,00                                                   |
| 2.4.                | Środki transportu                                                                  |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |           |                                                   |                                                           |
| 2.5.                | Inne środki trwałe                                                                 | 288160,95                                             |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   | 93491,64   | 102791,15 | 196282,79                                         | 91878,16                                                  |
| 2.                  | Razem środki trwałe                                                                | 1475863,12                                            | 0,00                              | 0,00                | 0,00            | 0,00                                            | 0,00                              | 93491,64   | 102791,15 | 196282,79                                         | 1279580,33                                                |
| 3.                  | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                               |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |           |                                                   |                                                           |
| 4.                  | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                   |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |           |                                                   |                                                           |
| II.                 | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)                                               | 1475863,12                                            | 0,00                              | 0,00                | 0,00            | 0,00                                            | 0,00                              | 93491,64   | 102791,15 | 196282,79                                         | 1279580,33                                                |
| PSP w Piotrkowicach |                                                                                    |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |           |                                                   |                                                           |

INSPEKTOR  
mgr Dorota Zabiegajowska

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                   |                                              |                                     |                                       |      | 0,00                                          |                                      |                                     |           | 0,00                                            | 0                                                   | 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                             | 0,00                                         |                                     | 0                                     |      | 0,00                                          |                                      |                                     |           | 0                                               | 0                                                   | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.1.                | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 441255,98                                    |                                     | 20647,95                              |      | 20647,95                                      |                                      |                                     |           | 0,00                                            | 461903,93                                           | 725598,19                        | 704950,24                      |
| 2.2.                | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 3288,73                                      |                                     | 415,15                                |      | 415,15                                        |                                      |                                     |           | 0,00                                            | 3703,88                                             | 1159,27                          | 744,12                         |
| 2.3.                | Środki transportu                                                 |                                              |                                     |                                       |      |                                               |                                      |                                     |           |                                                 |                                                     |                                  |                                |
| 2.4.                | Inne środki trwałe                                                | 288160,95                                    |                                     |                                       |      | 0,00                                          |                                      | 93491,64                            | 102791,15 | 196282,79                                       | 91878,16                                            | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.                  | Razem środki trwałe                                               | 732705,66                                    |                                     | 21063,10                              |      | 21063,10                                      |                                      | 93491,64                            | 102791,15 | 196282,79                                       | 557485,97                                           | 726757,46                        | 705694,36                      |
| 3.                  | Środki trwałe w budowie                                           |                                              |                                     |                                       |      |                                               |                                      |                                     |           |                                                 |                                                     |                                  |                                |
| 4.                  | Zaliczki na środki trwałe                                         |                                              |                                     |                                       |      |                                               |                                      |                                     |           |                                                 |                                                     |                                  |                                |
| II.                 | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)                            | 732705,66                                    |                                     | 21063,10                              |      | 21063,10                                      |                                      | 93491,64                            | 102791,15 | 196282,79                                       | 557485,97                                           | 726757,46                        | 705694,36                      |
| PSP w Piotrkowicach |                                                                   |                                              |                                     |                                       |      |                                               |                                      |                                     |           |                                                 |                                                     |                                  |                                |

INSPEKCYJNA  
mgr Dorota Zajączkowska

**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                                          |

PSP w Piotrkowicach

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>                                          | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                   |

PSP w Piotrkowicach

INSPEKTOR  
mgr Daria Zabiegajewska

**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. |                            |                                  |         |             |         |              |         |                                |         |
|      | <b>Razem</b>               | 0,00                             | 0,00    | 0,00        | 0,00    | 0,00         | 0,00    | 0,00                           | 0,00    |

PSP w Piotrkowicach

  
**INSPEKTOR**  
mgr Dorota Zabiegałowska

**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                             |

PSP w Piotrkowicach

INSPEKTOR  
mgr Dorota Zabiegałowska

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

| Lp.   | Wyszczególnienie<br>(zobowiązania według pozycji bilansu) | Okres wymagalności         |                           |                           | Razem                     |
|-------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|       |                                                           | powyżej 1 roku<br>do 3 lat | powyżej 3 do 5<br>lat     | powyżej<br>5 lat          |                           |
|       |                                                           | koniec roku<br>obrotowego  | koniec roku<br>obrotowego | koniec roku<br>obrotowego | koniec roku<br>obrotowego |
| 1     | 2                                                         | 4                          | 6                         | 8                         | 10                        |
| 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                      |

PSP w Piotrkowicach

INSPEKTOR  
mgr Dorota Zubiegajowska