

T. 3037. 3. 62. 7013

## ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH

w CHLEWICACH

ul. Błonie 23

29-130 Moskorzew

NIP: 650-20-94-853

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY  
MOSKORZEW  
WPLYNĘŁO WYŚLANO

21. 04. 2021

L.dz. 2191/21 zał. 10  
podpis

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Zespół Placówek Oświatowych Chlewice	
1.2	siedzibę jednostki	
	Chlewice	
1.3	adres jednostki	
	ul. BŁONIE 23, Chlewice 29-130 Moskorzew	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Działalność Wspomagająca Edukację	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01-01-2020 - 31-12-2020	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	Sprawozdanie jednostkowe ZPO Chlewice	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	W ZPO Chlewice aktywa i pasywa wyceniane są wg zasad rachunkowości przewidzianych ustawą o rachunkowości - środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych na koniec roku obrotowego. Pozostałe środki trwałe jednostki umarza się w 100 % w momencie ich przyjęcia do użytkowania.	
5.	Inne informacje	
	-	
II.	Dodatkowe Informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.		
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	
	Wg załącznika nr 1	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	-	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	-	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	
	-	
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	-	
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)	
	-	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	-	

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
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
	-
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
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
	-
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody Jubileuszowe - 8 174,72, ekwiwalent za urlop - 788,31
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wzajemne rozliczenie między jednostkami - dożywianie uczniów - 610,00; umorzenie składek społecznych w wysokości 50 % za okres III-V.2020 - 52 807,48

p.o Głównego Księgowego

*Sutecka*  
mgr Anita Sutecka

(główny księgowy)

2021.04.21

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Zespołu Placówek Oświatowych  
w Moskorzowie

*Monika Bołewska*  
mgr inż. Monika Bołewska

(kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem  
formalnym i rachunkowym

dnia 21.04.2021.

*[Podpis]*  
(podpis)

ZAMKNIĘCIE KSIĄG RACHUNKOWYCH ZA 2020 ROK

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Lp.	WYSŁANO
			Aktualizacja	Przychody	Przebieżenie		Zbycie	Likwidacja	Inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	WARTOŚCI MATERIALNE I PRAWNE	4 428,00	-	-	-	-	-	-	-	-	4 428,00		
2.	ŚRODKI TRWAŁE												
1)	GRUNTY	12 762,96	-	-	-	-	-	-	-	-	12 762,96		
2)	BUDYNKI	659 191,22	-	-	-	-	-	-	-	-	659 191,22		
3)	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	4 547,16	-	-	-	-	-	-	-	-	4 547,16		
4)	OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ	-	-	25 000	-	25 000	-	-	-	-	25 000,00		
<b>RAZEM</b>		<b>676 501,34</b>	<b>-</b>	<b>25 000</b>	<b>-</b>	<b>25 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>701 501,34</b>		

WYSŁANO  
URZĄD GMINY  
MOSKORZEW  
21.04.2021  
2021/21  
zat. 1  
08  
po podpis

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego aktualizacja	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
4 428,00	-	-	-	-	-	4 428,00	-	-
-	-	-	-	-	-	-	12 762,96	12 762,96
306 249,25	-	16 479,78	-	16 479,78	-	322 729,03	352 941,97	336 462,19
4 547,16	-	-	-	-	-	4 547,16	-	-
-	-	187,50	-	187,50	-	187,50	-	24 812,50
<b>310 796,41</b>	<b>-</b>	<b>16 667,28</b>	<b>-</b>	<b>16 667,28</b>	<b>-</b>	<b>327 463,69</b>	<b>365 704,93</b>	<b>374 037,65</b>

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym  
dnia 21.04.2021 r.  
(podpis)