


| | |
|--------------------------|---|
| URZĄD GMINY MOSKORZEW | |
| WPLYNĘŁO | WYSŁANO |
| 21. 04. 2021 | |
| L.dz. 2130/21 | zał. |
| podpis |  |

| | |
|------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Zespół Placówek Oświatowych Moskorzew |
| 1.2 | siedzibę jednostki Moskorzew |
| 1.3 | adres jednostki ul. MOSKORZEW 97, 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 Moskorzew |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W ZPO Moskorzew aktywa i pasywa wyceniane są wg zasad rachunkowości przewidzianych ustawą o rachunkowości - środki trwale o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych na koniec roku obrotowego. Pozostałe środki trwale 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 - |

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym:

dnia 21.04.2021 r.

| | |
|-------|--|
| 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 - 39 378,99, odprawy emerytalno-rentowe - 78 287,85, odprawy z art. 20 KN - 22 902,00 |
| 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 - 1 855,50; umorzenie składek społecznych w wysokości 50% za okres III-V 2020 - 93 693,09 |

p.o Głównego Księgowego

Sutecka
mgr Anita Sutecka

(główny księgowy)

2021.04.21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych
w Moskorzewie
Monika Bolewska
mgr inż. Monika Bolewska


(kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym


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 | | | Zmniejszenie wartości początkowej | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5-6) | Zmniejszenie wartości początkowej zbycie | Inne | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9-10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|-----|---|---|----------------------------------|-----------|---------------|-----------------------------------|------|---|--|------|---|--|
| | | | Amortyzacja | Przychody | Przenieszenie | Likwidacja | Inne | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| 1. | WARTOŚCI MATERIALNE I PRAWNE | 6 395,40 | - | - | - | - | - | - | - | - | 6 395,40 | |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | | | | | | | | | | | |
| 1) | GRUNTY | 46 548,94 | - | - | - | - | - | - | - | - | 46 548,94 | |
| 2) | BUDYNKI | 1 773 456,87 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 773 456,87 | |
| 3) | MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA | 15 000,00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 15 000,00 | |
| 4) | MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE | 10 420,44 | - | - | - | - | - | - | - | - | 10 420,44 | |
| 5) | OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ | 15 129,00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 15 129,00 | |
| | RAZEM | 1 860 555,25 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 860 555,25 | |

URZĄD GMINY
MOSKORZEW
WYŚLANO
21.04.2021
2190/21 zat. 

| Lp. | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | 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 | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne | | | | Stan na początek roku obrotowego (3-13) | Stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| 1. | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1. | 6 395,40 | - | - | - | - | - | 6 395,40 | - | - |
| 2.1 | - | - | - | - | - | - | - | 46 548,94 | 46 548,94 |
| 2.2 | 620 709,91 | - | 44 336,43 | - | 44 336,43 | - | 665 046,34 | 1 152 746,96 | 1 108 410,53 |
| 2.3 | 15 000,00 | - | - | - | - | - | 15 000,00 | - | - |
| 2.4 | 8 583,98 | - | 857,03 | - | 857,03 | - | 9 441,01 | 1 836,46 | 979,43 |
| 2.5 | 1 588,55 | - | 680,81 | - | 680,81 | - | 2 269,36 | 13 540,45 | 12 859,64 |
| Razem | 645 882,44 | - | 45 874,27 | - | 45 874,27 | - | 691 756,71 | 1 214 672,81 | 1 168 798,54 |

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