

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Zespół Szkół w Horodle 22-523 Horodlo ul. Piłsudskiego 58 tel./fax 84 65 15 331 NIP 919-177-50-12, Regon 03027166		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		WOJT GMINY HORODŁO	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień		31.12.2020	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 520 647,11	1 425 667,77	A. Fundusze	1 349 654,61	1 256 355,51 ✓
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	5 521 701,39	5 416 835,59 ✓
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 520 647,11	1 425 667,77	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 172 046,78	-4 160 480,08 ✓✓
1. Środki trwałe	1 520 647,11	1 425 667,77	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	55 028,36	55 028,36	2. Strata netto (-)	-4 172 046,78	-4 160 480,08
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 283 585,83	1 221 212,07	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	97 741,55	66 712,45	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	84 291,37	82 714,89	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	383 335,55	382 256,11
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	383 335,55	382 256,11
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	23 173,82	16 472,95
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	81 219,48	82 754,62
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	139 611,90	141 289,31
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	5 014,44	1 955,69
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	10 050,99	20 867,96

B. Aktywa obrotowe	212 343,05	212 943,85	8. Fundusze specjalne	124 264,92	118 915,58
I. Zapasy	31 322,09	75 157,12	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	120 028,27	115 279,51
1. Materiały	27 338,03	71 711,30	8.2. Inne fundusze	4 236,65	3 636,07
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary	3 984,06	3 445,82			
II. Należności krótkoterminowe	140 396,96	99 924,57			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	29 998,76	1 449,01			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	110 398,20	98 475,56			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	40 624,00	37 862,16			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	40 624,00	37 862,16			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 732 990,16	1 638 611,62	Suma pasywów	1 732 990,16	1 638 611,62

KSIĘGOWY SZKÓŁ

mgr inż. *Elm* *Baraniuk*
(główny księgowy)

2021 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ W HORODLE

mgr inż. *Jan Hajkowski*
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
<p>Zespół Szkół w Horodle 22-523 Horodło ul. Piłsudskiego 58 tel./fax 84 65 15 331 NIP 019 177 55 42, KRS 000027106</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>URZĄD GMINY W HORODŁO</p> <p>1727/2021</p> <p>Wpł. dnia 31-03-2021</p> <p>Referent <i>C. M...</i></p> <p>sporządzony na dzień 31.12.2020</p>	<p>WÓJT GMINY HORODŁO</p> <p>.....</p>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	70 064,43	57 835,47	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	70 064,43	57 835,47	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 242 184,75	4 218 455,68	
I. Amortyzacja	96 886,89	94 979,34	
II. Zużycie materiałów i energii	225 430,59	194 167,21	
III. Usługi obce	176 247,32	99 182,75	
IV. Podatki i opłaty	445,26	511,95	
V. Wynagrodzenia	2 877 369,47	2 908 280,33	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	861 471,26	919 859,14	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 888,96	626,06	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	445,00	848,90	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-4 172 120,32	-4 160 620,21	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-4 172 120,32	-4 160 620,21	

G. Przychody finansowe	73,54	140,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	73,54	140,13
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 172 046,78	-4 160 480,08
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 172 046,78	-4 160 480,08

KSIĘGOWY SZKÓŁ

Elly
mgr inż. Elżbieta Baraniuk
(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ w HORODLE

[Signature]
mgr inż. Jan Hajkowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Horodle 22-523 Horodło ul. Piłsudskiego 58 tel./fax 84 65 15 331 NIP 219-177-53-42, Regon 036277166 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki URZĄD GMINY W HORODLE WPLYNEŁO Wpł. dnia 31-03-2021 <i>[Signature]</i> sporządzone na dzień 31.12.2020 L.dz. 19281.2021	Adresat WÓJT GMINY HORODŁO 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 456 914,59	5 521 701,39	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 150 875,86	4 168 097,81	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 150 875,86	4 168 097,81	✓
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 086 089,06	4 272 963,61	
2.1. Strata za rok ubiegły	4 060 070,38	4 172 046,78	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	26 018,68	100 916,83	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 521 701,39	5 416 835,59	✓
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-4 172 046,78	-4 160 480,08	✓✓
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-4 172 046,78	-4 160 480,08	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	1 349 654,61	1 256 355,51	✓

KSIĘGOWY SZKÓŁ
[Signature]
mgr inż. *[Signature]* Baraniuk
(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKÓŁ W HORODLE
[Signature]
mgr inż. Jan Hajkowski
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół w Horodle
22-523 Horodło
ul. Piłsudskiego 58
tel./fax 84 65 15 331
NIP 219 177 55 42, Kregon 001277106

URZĄD GMINY W HORODLE
WPLYNEŁO

Wpł.
dnia 31-03-2021

Referent.....

Lp. dz. 1929/2021

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

- 1.1. Nazwa jednostki – Zespół Szkół w Horodle
- 1.2. Siedziba – Horodło,
- 1.3. Adres – ul. Piłsudskiego 58, 22-523 Horodło.
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Zespół Szkół w Horodle – jest jednostką budżetową Gminy Horodło powołaną przez uchwałę Rady Gminy Horodło Nr VI/22/07 z dnia 28 lutego 2007 r. w sprawie utworzenia Zespołu Szkół w Horodle. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie – Prawo oświatowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 59 z późn. zm.) oraz w przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także zawarte w Programie Wychowawczo-Profilaktycznym, dostosowanym do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb danego środowiska. W statucie szkoły określone są jej cele i zadania. Celem nadrzędnym Szkoły jest wychowanie i wykształcenie absolwenta, który posiada rzetelną wiedzę i umiejętności oraz jest przygotowany do mądrego i godnego życia w nowoczesnym społeczeństwie.

Zespół Szkół w Horodle:

- 1) prowadzi bezpłatne nauczanie i wychowanie w zakresie ramowych planów nauczania;
- 2) przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności;
- 3) zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach;
- 4) realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową i przedmioty obowiązkowe, program wychowawczy szkoły tworzący z nimi spójną całość, ramowy plan nauczania, program profilaktyki dostosowany do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb środowiska,
- 5) prowadzi działania opiekuńcze i wychowawcze odpowiednie do zaistniałych potrzeb,
- 6) realizuje ustalone przez Ministerstwo Edukacji i Nauki zasady oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów poprzez Wewnętrzny System Oceniania,
- 7) umożliwia uzyskanie państwowego świadectwa ukończenia kształcenia.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem ZSH był Pan Jan Hajkowski, a Organem stanowiącym i kontrolnym był Wójt Gminy Horodło i Rada Gminy.

Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkół w Horodle składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej),
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy),

c) Zestawienia zmian w funduszu.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:

a) zakładowy plan kont ustalający:

- wykaz kont księgi głównej,
- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,

b) księgi rachunkowe prowadzone metodą ręcznego zapisu,

Księgi rachunkowe prowadzone są metodą ręcznego zapisu. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów szkoły wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje

się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1070). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały

1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	202.938,59	1.576,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,00	204.515,07
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		1.514.211,22	94.979,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.609.190,56

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	0	0
1.1.	Grunty	55.028,36	55.028,36
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.283.585,83	1.221.212,07
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	97.741,55	66.712,45
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe	84.291,37	82.714,89
2.	Wartości niematerialne i prawne		
SUMA		1.520.647,11	1.425.667,77

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie dotyczy.

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

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe					
2.	Długoterminowe aktywa finansowe					
SUMA		0	0	0	0	0

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyste

Tab. 7 – grunty użytkowane wieczyste

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyste - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyste (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyste (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyste (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczyste (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
SUMA		0	0	0	0

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

Tab. 8 – Środki trwałe używane na podstawie umów

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez MOPS ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	SUMA	0	0	0	0

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

Tab. 9 – Stan papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	STAN na początek roku obrotowego		Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)		Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)		STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	2.	3.		4.		5.		6.	
								0	0
								0	0
								0	0
	SUMA	0	0	0	0	0	0	0	0

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należności JST i BP					
1.1.	Należności długoterminowe					
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.1.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.	Należności krótkoterminowe					
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług					
1.2.6.	Należności od budżetów					
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
1.2.8.	Inne należności					
SUMA		0	0	0	0	0

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

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
	Rezerwy na 1. zobowiązania z tego:					
1.1.	na sprawy sądowe					
1.2.	na koszty likwidacji szkód					
1.3.	na kary					
1.4.	inne					
	SUMA	0	0	0		0

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
- B)** powyżej 3 do 5 lat
- C)** powyżej 5 lat

Tab. 10 – zobowiązania

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe				

2.	Zobowiązania wobec budżetów				
3.	Pozostałe zobowiązania				
SUMA		0	0	0	0

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

Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	35.171,39
3.	świadczenia urlopowe	74.631,60
4.	inne	41.800,00
SUMA		151.602,99

1.16. Inne informacje - brak

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy.

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy

2.5. inne informacje - brak

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

KSIEGOWY SZKÓŁ

mgr inż. *Elżbieta Baraniuk*

.....
(główny księgowy)

2021 -03- 3 1

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ w HORODLE

Jar Hajkowski

.....
(kierownik jednostki)