

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno – Przedszkolny w Przylepie
1.2	siedzibę jednostki
	ul .Rodzinna 1
1.3	adres jednostki
	72-005 Przylep
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok obrotowy 2020 (wrzesień – grudzień)
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)
	- informacja wg .załącznika nr 1
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	- informacja wg. załącznika nr 2
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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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)
	Nie dotyczy

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 16
1.16.	inne informacje
	- informacje wg. załącznika nr 17
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Mariola Świątek

(główny księgowy)

26-03-2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespół Ekonomii i Administracji Sp. z o.o.

Wanda Knapik

(kierownik jednostki)

Pkt. I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Rodzaj aktywów i pasywów	Metody wyceny aktywów i pasywów
1	2	3
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości
2	Środki trwałe	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub według wartości godziwej
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub według wartości godziwej albo metodą praw własności
	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia zależnie od tego, która jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty lub według wartości godziwej
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
11	Udziały (akcje) własne	nie dotyczy
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

GŁÓWNA KSIĘGOWA

M. Mariolu Swiąger

(główny księgowy)

26.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkoły

Wanda Kaplewska-Poczepko

(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rzeczowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości						Ogółem zmniejszenie wartości (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	Umorzenie				Wartość netto składników aktywów		
			nabycie	przemieszczenie wewnątrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnątrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia			10	11	12	13	14	15	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
I	Wartości niematerialne i prawne		2 284,39				2 284,39						0,00	2 284,39		2 284,39		2 284,39	0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	7 465,81	189 179,82	0,00	0,00	196 645,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 645,73	0,00	131 580,98	0,00	131 580,98	0,00	65 084,75	
2	Środki trwałe	0,00	8 346,00	189 179,82	0,00	0,00	195 525,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 525,82	0,00	130 441,07	0,00	130 441,07	0,00	65 084,75	
	Grunt						0,00							0,00					0,00	0,00	
	w tym: grunty stanowiące własność, jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00							0,00					0,00	0,00	
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00							0,00					0,00	0,00	
	Urządzenia techniczne i maszyny			68 443,01			68 443,01							0,00		3 358,26		3 358,26	0,00	65 084,75	
	Środki transportu						0,00							0,00					0,00	0,00	
	Inne środki trwałe		6 346,00	120 736,81			127 082,81							127 082,81		127 082,81		127 082,81	0,00	0,00	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		1 119,81				1 119,81							0,00					0,00	0,00	
4	Zbiory biblioteczne*		9 780,30	189 179,82	0,00	0,00	198 940,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 940,12	0,00	133 855,37	0,00	133 855,37	0,00	65 084,75	
	Razem:	0,00	9 780,30	189 179,82	0,00	0,00	198 940,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 940,12	0,00	133 855,37	0,00	133 855,37	0,00	65 084,75	

26.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

C/ANNA KASIEGOWA

(Główny księgowy)

M. Mariola Swiąqer

DYREKTOR

(Kierownik jednostki)

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Przylepie

W. Kopylenski

Wanda Kopylenska-Poczetka

Załącznik Nr 16

Zespół Szkolno - Przedszkolny w Przylepie

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	Odprawy emerytalne i rentowe	
2	Nagrody jubileuszowe	
3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	100,32
4	Inne (ekwiwalent za odzież i pranie odzieży roboczej, świadczenie 500+ dla nauczycieli)	5 417,98
	Razem	5 518,30

(główny księgowy)

CI.ÓWNA KSIĘGOWA

mgr Mariola Świąter

(rok, miesiąc, dzień)

26.03.2021

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
A. Kopyńska
Mundkarpiejska-Poczępko

Załącznik Nr 17

Pkt.II.1.16. Informacji dodatkowej

Zespół Szkolno - Przedszkolny w Przylepie

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań, przychodów, kosztów oraz rozliczeń o podobnym charakterze

Lp.	Tytuł	Pozycja sprawozdania finansowego	Bilans	Rachunek zysków i strat	Zestawienie zmian w funduszu	Razem
I. Bilans						
1	opłata za wodę i ścieki	Pasywa C.II.1	322,00			322,00
II Rachunek zysków i strat						
1	opłata za wodę	II. Zużyciu materiałów i energii		366,30		366,30
2	opłata za ścieki	III. Usługi obce		512,60		512,60
III Zestawienie zmian w funduszu						
1	protokół	2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i wartości niematerialnych i przwnych			189 179,82	189 179,82

CIÓWNA KSIĘGOWA

Maria Swiagner
mgr Mariola Swiagner

(główny księgowy)

26.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespół Edukacyjny z siedzibą w Przylepie

(Kierownik jednostki)

Maria Swiagner
Maria Swiagner