

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | | | Adresat | |
|---|-----------------------|---|--|-----------------------|---------------------|---|--|
| Szkoła Podstawowa Nr 12 im. Jerzego Kukuczki w Jastrzębiu-Zdroju ul. Szkolna 7, Jastrzębie-Zdrój 000728670 Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31-12-2020 | | | | PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR. | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | | |
| A. Aktywa trwałe | 1 127 857,22 | 1 245 805,51 | A. Fundusze | 819 218,59 | 897 289,42 | | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 5 697 160,16 | 5 966 722,07 | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 127 857,22 | 1 245 805,51 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -4 877 941,57 | -5 069 432,65 | | |
| 1. Środki trwałe | 1 127 857,22 | 1 245 805,51 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.1 Grunty | 208 726,02 | 208 726,02 | 2. Strata netto (-) | -4 877 941,57 | -5 069 432,65 | | |
| 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 Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 919 131,20 | 1 037 079,49 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 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 | 451 792,78 | 517 353,15 | | |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | |
| 3. Załączki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 451 792,78 | 517 353,15 | | |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 20 749,57 | 25 094,54 | | |
| 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 | 46 140,44 | 51 694,22 | | |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 241 801,21 | 273 559,86 | | |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 19,34 | 16,08 | | |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 | | |
| B. Aktywa obrotowe | 143 154,15 | 168 837,06 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | |
| I. Zapasy | 0,00 | 183,66 | 8. Fundusze specjalne | 143 082,22 | 166 988,45 | | |
| 1. Materiały | 0,00 | 183,66 | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 143 082,22 | 166 988,45 | | |
| 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 między okresowe | 0,00 | 0,00 | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 88 611,93 | 85 926,95 | | | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 74,42 | | | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 1 308,00 | | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | 88 611,93 | 84 544,53 | | | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 54 542,22 | 82 726,45 | | | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 54 542,22 | 82 726,45 | | | | | |
| 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 między okresowe | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| SUMA AKTYWÓW | 1 271 011,37 | 1 414 642,57 | SUMA PASYWÓW | 1 271 011,37 | 1 414 642,57 | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
(główny księgowy)2021-03-26
(rok/miesiąc/dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska

| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 12 im. Jerzego Kukuczki w Jastrzębiu-Zdroju ul. Szkolna 7, Jastrzębie-Zdrój 000728670 Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2020-12-31 | Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR. | |
|--|--|---|----------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 0.00 | 0.00 |
| 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. Koszty działalności operacyjnej | | 4 948 896.20 | 5 098 415.91 |
| I. | Amortyzacja | 58 471.04 | 59 119.70 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 559 344.17 | 320 899.17 |
| III. | Usługi obce | 147 435.35 | 48 404.53 |
| IV. | Podatki i opłaty | 4 128.00 | 2 820.00 |
| V. | Wynagrodzenia | 3 312 901.03 | 3 724 879.61 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 850 175.11 | 925 608.05 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 1 170.60 | 3 276.85 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0.00 | 0.00 |
| IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 15 270.90 | 13 408.00 |
| X. | Pozostałe obciążenia | 0.00 | 0.00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | -4 948 896.20 | -5 098 415.91 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 68 014.56 | 28 163.96 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0.00 | 0.00 |
| II. | Dotacje | 0.00 | 0.00 |
| III. | Inne przychody operacyjne | 68 014.56 | 28 163.96 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 19.34 | 16.08 |
| 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 | 19.34 | 16.08 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | -4 880 900.98 | -5 070 268.03 |
| G. Przychody finansowe | | 2 959.41 | 835.38 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0.00 | 0.00 |
| II. | Odsetki | 2 959.41 | 835.38 |
| III. | Inne | 0.00 | 0.00 |
| H. Koszty finansowe | | 0.00 | 0.00 |
| I. | Odsetki | 0.00 | 0.00 |
| II. | Inne | 0.00 | 0.00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | | -4 877 941.57 | -5 069 432.65 |
| J. Podatek dochodowy | | 0.00 | 0.00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | 0.00 | 0.00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | | -4 877 941.57 | -5 069 432.65 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
(główny księgowy)2021-03-26
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
(Kierownik jednostki)
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
mgr Jowita Janewska



| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 12 im. Jerzego Kukuczki w Jastrzębiu-Zdroju ul. Szkolna 7, Jastrzębie-Zdrój 000728670 Numer identyfikacyjny REGON | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2020-12-31 | Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR. | |
|---|--|---|-------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 5 412 695.39 | 5 697 160.16 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 4 937 787.85 | 5 249 725.75 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 4 903 797.34 | 5 072 657.76 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0.00 | 0.00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | | 33 990.51 | 69 999.99 |
| 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 | 107 068.00 |
| 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) | | 4 653 323.08 | 4 980 163.84 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 4 544 427.59 | 4 877 941.57 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 70 973.97 | 28 999.34 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0.00 | 0.00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 33 990.51 | 69 999.99 |
| 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 | | 3 931.01 | 3 222.94 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 5 697 160.16 | 5 966 722.07 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | -4 877 941.57 | -5 069 432.65 |
| 1. zysk netto (+) | | 0.00 | 0.00 |
| 2. strata netto (-) | | -4 877 941.57 | -5 069 432.65 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 0.00 | 0.00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | | 819 218.59 | 897 289.42 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
(główny księgowy)2021-03-26
(rok, miesiąc, dzień)mgr Jolita Janowska
DIREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
i Kierownictwa (jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------|---|
| I | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Szkoła Podstawowa Nr 12 |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | 44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Szkolna 7 |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Szkolna 7 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | działaność oświatowa |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2020-31.12.2020 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | nie |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji); |
| | zgodnie z załączonymi tabelami uzupełniającymi nr: I.4.1.; I.4.2.; I.4.3.; I.4.4.; I.4.5.; I.4.6. |
| 5. | inne informacje |
| | BRAK |
| 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 |
| | zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1. |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 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 - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 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); |
| | nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |

| | |
|---|---|
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 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. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| 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 |
| 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 - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15. |
| 1.16. | inne informacje |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej |
| 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 zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.2. |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej |
| 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 BRAK |
| 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 |
| <p style="text-align: center;"> GŁÓWNY KSIĘGOWY  mgr Katarzyna Grabowska (główny księgowy) </p> <p style="text-align: center;"> 2021.03.26 (rok, miesiąc, dzień) </p> <p style="text-align: center;"> DYREKTOR Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  mgr Jolanta Janowska (kierownik jednostki) </p> | |

W Z Ó R
Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 12

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾ |
|-----|--|-----------------------------------|
| | I.4.1. Część ogólna. | |
| 1. | Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania. | TAK |
| 2. | Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do listopada; do 31 stycznia za miesiąc grudzień. | TAK |
| 3. | Zamknięcie ksiąg rachunkowych organu finansowego następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych. | NIE DOTYCZY |
| 4. | Wprowadzono dodatkowe okresy rozliczeniowe do wyodrębnienia zapisów księgowych rozliczenia rocznego. | TAK |
| 5. | Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,01% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego. | TAK |
| 6. | Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (<i>w miejscu obok podać szczegóły, w tym próg istotności</i>) | NIE |
| 7. | Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków ²⁾ : | |
| | a) uzyskane przez szkoły zwroty wydatków rzeczowych dokonanych w tym samym roku budżetowym w związku z rozliczeniami z jednostkami organizacyjnymi, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku. | TAK |
| | b) uzyskane w ramach realizacji projektów z udziałem bezzwrotnych środków zagranicznych, zwroty wydatków, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku. | TAK |
| | c) uzyskane przez miejskie jednostki budżetowe zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowych z budżetu państwa, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszą kwotę wykonanych wydatków w tym roku. | TAK |
| | d) pozostałe zasady (<i>opisać w miejscu obok</i>): | NIE |
| 8. | Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>): | NIE |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

²⁾ zapisy wynikające z postanowień zawartych w Uchwale Budżetowej Rady Miasta na rok objęty sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

2021-03-26
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli
mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkola Podstawowa Nr 12

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾ |
|---|--|-----------------------------------|
| I.4.2. Zasady wyceny aktywów i pasywów. | | |
| 1. | Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. | TAK |
| 2. | Jednorazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości w momencie oddania do używania następujące składniki majątku: | |
| | 1) książki i inne zbiory biblioteczne, | TAK |
| | 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, | TAK |
| | 3) odzież i umundurowanie, | TAK |
| | 4) meble i dywany, | TAK |
| | 5) inwentarz żywy | TAK |
| | 6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – 10 000,00 zł. | TAK |
| 3. | Wartości niematerialne i prawne jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na: | |
| | 1) Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł; | TAK |
| | 2) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10 000,00zł. | TAK |
| 4. | Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na: | |
| | 1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł; | TAK |
| | 2) Pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000,00 zł, których dolna granica wartości jest ustalana indywidualnie przez jednostkę budżetową w polityce rachunkowości; (w miejscu obok podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych): | 1000,01zł. |
| 5. | Niezużyte na dzień bilansowy materiały wycenia się drogą inwentaryzacji według: | |
| | a) ostatnich cen nabycia | TAK |
| | b) ostatnich cen zakupu | NIE |
| 6. | Zobowiązania jednostki wycenia się według kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek. | TAK |
| 7. | Zobowiązania finansowe organu finansowego wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o kwoty z tytułu odsetek za cały okres. | NIE DOTYCZY |
| 8. | Rezerwę na niewygasające wydatki organu finansowego wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na podstawie ustalonego przez Radę Miasta wykazu wydatków. | NIE DOTYCZY |
| 9. | Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności, przy czym odpisy aktualizujące są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. | TAK |
| 10. | Długoterminowe aktywa finansowe (głównie udziały i akcje) wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących. | TAK |
| 11. | Wniesione aporty rzeczowe wycenia się według wartości godziwej. | NIE |
| 12. | Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok): | NIE |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Małgorzata Grabowska
główny księgowy

2021-03-26
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

.....
Małgorzata Grabowska
Kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 12

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾ |
|-----|--|-----------------------------------|
| | I.4.3.Rozliczenie kosztów. | |
| 1. | Jednostka ewidencjonuje i rozlicza koszty: | |
| | a) tylko na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie” | TAK |
| | b) tylko na kontach zespołu 5 „koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” | NIE |
| | c) zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespoły 6 „Produkty” i 7 „Przychody, dochody i koszty” | NIE |
| 2. | Wydatki na zakup materiałów księgowane są: | |
| | a) przy zakupie w koszty | NIE TAK |
| | b) przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla jednostki (wypisać w miejscu obok materiały o istotnym znaczeniu): | NIE DOTYCZY |
| 3. | Rozliczanie kosztów w czasie: | |
| | a) rozliczeniu w czasie podlegają wszystkie koszty związane z działalnością jednostki | NIE |
| | b) nie podlegają rozliczaniu w czasie żadne koszty związane z działalnością jednostki | TAK |
| | c) nie podlegają rozliczeniu w czasie niektóre koszty związane z działalnością jednostki, w tym: (w miejscu obok wymienić koszty): | NIE |
| 4. | Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok): | NIE |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Karolina Górnowska
główny księgowy

2021-03-26
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 12

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾ |
|-----|---|-----------------------------------|
| | I.4.4. Sposoby prowadzenia ksiąg kont pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów). | |
| 1. | Jednostka prowadzi konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów) następującą metodą: | |
| | a) art. 17 ust. 2 pkt 1 UOR: ewidencja ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych | TAK |
| | b) art. 17 ust. 2 pkt 2 UOR: ewidencja ilościowa obrotów i stanów, prowadzona dla poszczególnych składników lub ich jednorodnych grup wyłącznie w jednostkach naturalnych. Wartość stanu wycenia się przynajmniej na koniec okresu sprawozdawczego, za który następują rozliczenia z budżetem z tytułu podatku dochodowego, dokonane na podstawie danych rzeczowych | NIE |
| | c) art. 17 ust. 2 pkt 3 UOR: ewidencja wartościowa obrotów i stanów towarów oraz opakowań, prowadzoną dla punktów obrotu detalicznego lub miejsc składowania, której przedmiotem zapisów są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu | NIE |
| | d) art. 17 ust. 2 pkt 4 UOR: odpisywanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartości tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy | TAK |
| 2. | Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok): | NIE |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

...mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

2021-03-26
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 12

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Opis lub "Nie dotyczy" |
|-----|---|--|
| | I.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności. | |
| 1. | Opisać w miejscu obok w sposób syntetyczny reguły ustalania wartości odpisów aktualizujących odnoszące się przede wszystkim do wskazania zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą danej należności (nie dotyczy przesłanek do dokonywania odpisu). | Zaległość od 180 dni do 210 dni - 25 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 211 dni do 270 dni - 50 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 271 dni do 365 dni - 75 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 366 dni - 100 % odpisu aktualizacyjnego |
| 2. | Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>): | |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

2021-03-26
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.6.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 12

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Opis lub "Nie dotyczy" |
|-----|---|------------------------|
| | I.4.6. Inne zasady dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, których obowiązek stosowania nie wynika wprost z przepisów prawa (np. inne stosowane uproszczenia) - <i>opisać w miejscu obok:</i> | NIE DOTYCZY |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

2021-03-26

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

.....
mgr Jolanta Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.1. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.

Nazwa jednostki budżetowej: Szkoła Podstawowa Nr 12

II.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

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość brutto na początek roku | Zwiększenia wartości początkowej | | | Zmniejszenia wartości początkowej | | | | Wartość brutto na koniec roku (kol. 2+6-10) | Umorzenie na początek roku | Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie na koniec roku (kol. 12+16-17) | Wartość netto składników | | Liczba kontrolna | |
|-----|---|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|--|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|--|---|----------------------------|---|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--|--------------------------|-------------------------------------|------------------|--|
| | | | aktualizacja wartości ¹⁾ | przychody ²⁾ | przemieszczenie wewnętrzne ³⁾ | Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 3+4+5): | aktualizacja wartości ¹⁾ | rozchód ⁴⁾ | przemieszczenie wewnętrzne ³⁾ | | | Zmniejszenia OGÓŁEM: (kol. 7+8+9): | aktualizacja wartości ¹⁾ | amortyzacja za rok obrotowy | | | inne | Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 13+14+15) | | Wartość netto na początek roku (kol. 2-12) |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne ⁵⁾ | 64 475,82 | 0,00 | 332,10 | 0,00 | 332,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 807,92 | 64 475,82 | 0,00 | 0,00 | 332,10 | 332,10 | 0,00 | 64 807,92 | 0,00 | 0,00 | 1 |
| 2 | Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7) | 3 568 286,25 | 0,00 | 252 773,23 | 0,00 | 252 773,23 | 0,00 | 65 153,60 | 0,00 | 3 755 905,88 | 2 440 429,03 | 0,00 | 59 119,70 | 75 705,24 | 134 824,94 | 65 153,60 | 2 510 100,37 | 1 127 857,22 | 1 245 805,51 | |
| 3 | Grunty, w tym: | 208 726,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 208 726,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 208 726,02 | 208 726,02 | |
| 3.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 353 120,00 | 0,00 | 177 067,99 | 0,00 | 177 067,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 530 187,99 | 1 433 988,80 | 0,00 | 59 119,70 | 0,00 | 59 119,70 | 1 493 108,50 | 919 131,20 | 1 037 079,49 | | |
| 5 | Urządzenia techniczne i maszyny | 56 773,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56 773,28 | 56 773,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56 773,28 | 0,00 | 0,00 | |
| 6 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 7 | Inne środki trwałe ⁶⁾ | 949 666,95 | 0,00 | 75 705,24 | 0,00 | 75 705,24 | 0,00 | 65 153,60 | 0,00 | 960 218,59 | 949 666,95 | 0,00 | 0,00 | 75 705,24 | 75 705,24 | 65 153,60 | 960 218,59 | 0,00 | 0,00 | |

¹⁾ aktualizacja wartości: dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości;

²⁾ przychody: obejmują w szczególności: zakup, aport, ulepszenie, nieodpłatne otrzymanie, wytworzenie, ujawnienie;

³⁾ przemieszczenia wewnętrzne: obejmują w szczególności przeniesienia aktywów trwałych pomiędzy grupami rodzajowymi;

⁴⁾ rozchód: obejmuje w szczególności: sprzedaż, nieodpłatne przekazanie, likwidację;

⁵⁾ w wierszu nr 1 należy również ująć w odpowiednich kolumnach dane dotyczące pozostałych wartości niematerialnych i prawnych

⁶⁾ w wierszu nr 7 należy również ująć w odpowiednich kolumnach środki trwałe, które ze względu na grupę rodzajową składnika aktywów nie są wykazane w wierszach od nr 3 do nr 6, w tym również te, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

mgr Katarzyna Grabowska

2021-03-26

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

kierownik jednostki

mgr Jolanta Janowska

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr II.1.15.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 12

| II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | | |
|---|--|--------------|-----------------------|
| Lp. | wyszczególnienie 1 | kwota 2 | Liczba kontrolna 3 |
| 1 | wynagrodzenia (w tym: nagrody, premie, dodatki, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy, odprawy itp.), dodatkowe wynagrodzenie roczne | 3 686 329,96 | 1 |
| 2 | zasiłki z ubezpieczenia społecznego | 18 386,25 | |
| 3 | świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych | 119 613,90 | |
| 4 | świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym: odzież robocza, profilaktyczne napoje i posiłki, dofinansowanie do okularów dla osób pracujących przy monitorach ekranowych, środki czystości, itp.) | 2 812,29 | |
| 5 | inne świadczenia (fundusz zdrowotny, świadczenie dla nauczycieli) | 25 319,51 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

2021-03-26
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Grabowska
kierownik jednostki

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr II.2.2. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.2.

Nazwa jednostki budżetowej: Szkoła Podstawowa Nr 12

| II.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 | | | |
|---|--|-----------|------------------|
| Lp. | wyszczególnienie | wartość | Liczba kontrolna |
| | 1 | 2 | 3 |
| 1 | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie OGÓŁEM, w tym: | | |
| | | 69 999,99 | 1 |
| 2 | <i>odsetki</i> | | |
| 3 | <i>różnice kursowe</i> | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
.....
główny księgowy

2021-03-26
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska
.....
kierownik jednostki