


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Oświatowy w Niemojkach Niemojki 157 08-200 Łosice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: Miasto i Gmina Łosice
Numer identyfikacyjny REGON <b>712539660</b>		<b>0D1CBDE711D8561C</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Anielska*  
(główny księgowy)

2020.03.30  
rok mies. dzień

KIEROWNIK  
Zespołu ds. Oświaty  
Wychowania i Kultury  
*Urszula Konewno*  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Matgorzata Michalska*  
\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

2020.03.30  
\_\_\_\_\_  
rok mies. dzień

KIEROWNIK  
Zespołu ds. Oświaty  
Wychowania i Kultury  
*M. Dore*  
Urząd Konecko  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Oświatowy w Niemojkach
1.2	siedzibę jednostki Niemojki 157
1.3	adres jednostki 08-200 Łosice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki szkoła podstawowa, przedszkole- edukacja na poziomie podstawowym, wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdania finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych. Podstawowym poziomem ustalania wartości środków trwałych jest kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych wynosząca 10000zł. Środki trwałe o wartości nie wyższej niż 10000zł są spisywane w koszty w momencie zakupu i oddania do użytku. Środki trwałe umarza się jednorazowo za okres całego roku. Amortyzację nalicza się raz na dzień 31 grudnia roku obrotowego wg stawek amortyzacyjnych. Środki trwałe ujmuje się na koncie 011, umorzenia na koncie 071, amortyzacja obciąża konto 400. Pozostałe środki trwałe i wyposażenie, wartości niematerialne i prawne jeśli nie przekraczają 10000zł ewidencjonuje się w ewidencji ilościowej w sposób uproszczony. Zakup w momencie zakupu ujmuje się na koncie kosztów. Środki żywnościowe są objęte gospodarką magazynową na koncie 310 Materiały.
5.	inne informacje

II. **Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

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.	AKTYWA	wartość początkowa brutto BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			nabycie	aktualizacja		sprzedaż	likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne								
II.	Rzeczowe aktywa trwałe								
1	Środki trwałe	2270329,37							2270329,37
1.1	Grunty								
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2190579,56							2190579,56
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	79749,81							79749,81
1.4	Środki transportu								
1.5	Inne środki trwałe								
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
3.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)								

- 1.1 przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	AKTYWA	wartość początkowa brutto - BO roku obrotowego	zwiększenie umorzenia	wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
I.	Wartości niematerialne i prawne			

II.	Rzeczowe aktywa trwałe			
1	Środki trwałe	740654,94	59602,66	800257,6
1.1	Grunty		0	
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie		0	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	732595	52587,08	785182,08
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8059,94	7015,58	15075,52
1.4	Środki transportu			
1.5	Inne środki trwałe			
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			
3.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			

1.2 aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - nie dotyczy

1.3 kwote dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie dotyczy

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:		
1.1	Środków trwałych, w tym:		
1.1.1	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste		
1.2	Wartości niematerialnych i prawnych		
1.3	Środków trwałych w budowie		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:		
2.1	Udziałów, w tym:		
2.1.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników		
2.2	Akcji		
2.3	Innych		
SUMA		0	0

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek samorządowych zakładów budżetowych					
I.1	Należności długoterminowe					
I.2	Należności krótkoterminowe, z tego:					
I.2.1	należności z tytułu dostaw i usług					
I.2.2	należności z budżetów					
I.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków					
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonanie budżetu					

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy					
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					

1.4 wartość gruntów użytkowanych w wieczyste - nie dotyczy

1.5 wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie dotyczy

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu	
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy	
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	
SUMA		

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Razem, w tym:			
Grunty			
Budynki			
Urządzenia techniczne			Umowa użyczenia
Środki transportu			Umowa leasingu operacyjnego

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - nie dotyczy

Papier wartościowy	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		

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, zmniejszeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - nie dotyczy

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązanie, z tego:					
I.1	na sprawy sądowe					
I.2	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I.3	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I.4	na kary					
I.5	Inne					
SUMA		0	0	0	0	0

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym 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

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych				
1.1					
2	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu				

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 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

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia		
2.1	w tym poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inne:		
5.1	---		

1.13 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwote czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie - nie dotyczy

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	
2.	Ubezpieczenia osobowe	
3.	Prenumerata	
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	
5.	Inne	
	---	
SUMA		0

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		
2.		
3.		
	---	
SUMA		0

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - nie dotyczy

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie		Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a)	odprawy emerytalne i rentowe	0
b)	nagrody jubileuszowe	36423,54
c)	świadczenia urlopowe	26991,24
d)	wynagrodzenia	1441579,12
e)	inne - ekwiwalent za urlop	1932,34
SUMA		1506926,24

1.16 Inne informacje

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

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich I			
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze			
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku			
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale			
SUMA				

2.3 kwote i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie dotyczy

2.4 informacje 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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Michałska*

KIEROWNIK  
 Zespołu ds. Oświaty  
 Wychowania i Kultury  
*Urszula Koszewko*