

URZĄD MIASTA I GMINY
W KANČZUDZE
ul. M. Konopnickiej 2

Wpłynęło
data 29. 04. 2021

Podpis 

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Króla Jana III Sobieskiego w Kańczudze
1.2	Siedzibę jednostki
	Miasto Kańczuga
1.3	Adres jednostki
	ul. Szkolna 5; 37-220 Kańczuga
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Szkoła Podstawowa im. Króla Jana III Sobieskiego w Kańczudze, jako jednostka organizacyjna Miasta i Gminy Kańczuga, będąca jednostką budżetową, prowadzi rachunkowość, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 351) i szczególnych ustaleń zawartych w art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz.395) z uwzględnieniem przepisów szczególnych wynikających z rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad 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 Polskiej (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 1911).</p> <p>SP w Kańczudze jest jednostką organizacyjną sektora finansów publicznych nie posiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej. SP w Kańczudze działa na podstawie statutu określającego jego nazwę, siedzibę oraz przedmiot działalności. Podstawą gospodarki finansowej SP w Kańczudze jest plan dochodów i wydatków przyjmowany Uchwałą Rady Miejskiej w Kańczudze.</p> <p>Z zakresu oświaty SP w Kańczudze funkcjonuje na podstawie między innymi następujących ustaw - Prawo oświatowe (Dz.U. z 2018, poz. 996), ustawa o finansowaniu zadań oświatowych(Dz.U. 2017 poz. 220) Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2018 r, poz. 967).</p> <p>Program pracy SP w Kańczudze ukierunkowany jest na ucznia, jego potrzeby, umożliwia mu wszechstronny rozwój osobowości. Uczeń korzysta ze zdobyczy techniki informacyjnej i informatycznej, rozwija swoje zainteresowania i zdolności. Nad jego rozwojem czuwa wykwalifikowana, kompetentna, zaangażowana i odpowiedzialna kadra pedagogiczna, stosująca nowoczesne metody nauczania i wychowania oraz rozwijająca i doskonaląca swoją ofertę poprzez ustawiczne dokształcanie się. Szkoła jest nowoczesnie administrowana, modernizuje swoją bazę. Umożliwia wyrównywanie szans edukacyjnych wszystkim uczniom, wspiera rodzinę oraz uwzględnia w swoich działaniach potrzeby środowiska lokalnego. Jest szkołą promującą zdrowie wśród społeczności szkolnej i lokalnej. Podejmuje i inicjuje szereg działań oraz współpracuje ze środowiskiem lokalnym, a jednocześnie jest otwarta na różne propozycje, wnioski i sugestie innych podmiotów. Promuje swoje osiągnięcia na terenie miasta, gminy i regionu.</p>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>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:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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: <ol style="list-style-type: none"> a) zakładowy plan kont ustalający: <ul style="list-style-type: none"> - wykaz kont księgi głównej, - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,

- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
- b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
- c) opis systemu komputerowego,
- d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. 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 Szkoły Podstawowej w Kańczudze 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 przyjmuje się w cenie nabycia. Jeśli wartość początkowa w dniu przyjęcia do używania jest równa lub niższa od 10 000 zł lub stanowi pomoce dydaktyczne (bez względu na wartość początkową) to takie wartości niematerialne i prawne umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Jeśli wartość ta jest wyższa od kwoty 10 000,00 zł to opisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.

Rzeczowe aktywa trwale

Rzeczowe aktywa trwale obejmują: środki trwale, pozostałe środki trwale, zbiory biblioteczne.

Za środki trwale uważa się rzeczowe aktywa trwale 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.

Środki trwale podstawowe – to składniki aktywów trwałych zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, w tym środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie, przeznaczone na potrzeby jednostki. 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.

Środki trwale o wartości niższej lub równej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto środki trwale niskocenne – o charakterze wyposażenia o wartości do 200 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. Kontrola ich stanu prowadzona jest w ilościowej ewidencji pozaksięgowej przez pracownika danej jednostki.

Wyposażenia stanowiące drobny sprzęt, nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej. Są to w szczególności:

- rękawice robocze, wydawane pracownikom przy pracach fizycznych,
- sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny, np. wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki,
- sprzęt typu kuchennego: szklanki, kieliszki, filiżanki, talerze, noże, widelce, obrusy, serwetki,
- sprzęt biurowy: dziurkacze, zszywacze, noże do papieru, nożyczki
- sprzęt przeciwpożarowy, np. gaśnice,

Ewidencji nie podlega również sprzęt i wyposażenie na trwale wbudowany np. drabinki gimnastyczne, bojler, kran, wykładziny itp.

Zbiory biblioteczne przyjmuje się w cenie nabycia i umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.

Inwestycje (środki trwale w budowie) – wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych w budowie zalicza się również koszty zakupu tzw. podstawowych środków trwałych wymagających montażu, jak również koszty nabycia tzw. pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie budowanych obiektów. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień, związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10 000 zł, podwyższają wartość początkową aktywów trwałych.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) należności krótkoterminowe,
- c) 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 Szkole Podstawowej w Kańczudze w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych.

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 2018 r., poz. 1316 tj.). 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 wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

W sprawozdaniu finansowym wynik finansowy jest ujemny.

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

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

LP.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6+7)	Zmniejszenia					Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			nabycie	prze-mieszczenia wew-nętrne	aktua-lizacja	inne zwiększenia		zbycie	likwidacja	prze-mieszczenia wew-nętrne	aktua-lizacja	inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	61 714,13	135,00	0,00	0,00	0,00	135,00	0,00	10 346,05	0,00	0,00	0,00	10 346,05	51 503,08
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowanie komputerowego	61 714,13	135,00	-	-	-	135,00	-	10 346,05	-	-	-	10 346,05	51 503,08
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	6 986 584,18	82 178,69	0,00	0,00	30 190,00	112 368,69	0,00	207 824,66	0,00	0,00	2 357 952,10	2 565 776,76	4 533 176,11
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6.)	6 757 972,05	41 928,70	0,00	0,00	30 190,00	72 118,70	0,00	207 824,66	0,00	0,00	2 357 952,10	2 565 776,76	4 264 313,99
2.1.	Grunty, w tym:	5 158,00	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	0,00	5 158,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 940 171,47	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	2 283 484,67	2 283 484,67	3 656 686,80
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	22 580,00	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	0,00	22 580,00
2.4	Środki transportu	0,00	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	0,00	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	0,00	0,00

2.6.	Pozostałe środki trwałe	790 062,58	41 928,70	-	-	30 190,00	72 118,70	-	207 824,66	-	-	74 467,43	282 292,09	579 889,19
3.	Zbiory biblioteczne	228 612,13	40 249,99	0,00	0,00	0,00	40 249,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 862,12

Inne zwiększenia: 30 190,00 zł - nieodpłatnie otrzymane notebooków z UMIG K-ga w ramach Projektu „Zdalna Szkoła”

Inne zmniejszenia: 74 467,43 zł + 2 283 484,67 zł = 2 357 952,10 zł - przekazanie budynku hali sportowej z wyposażeniem do UMIG K-ga

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

LP.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia			Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	61 714,13	135,00	0,00	0,00	135,00	0,00	10 346,05	0,00	10 346,05	51 503,08
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowanie komputerowego	61 714,13	135,00	-	-	135,00	-	10 346,05	-	10 346,05	51 503,08
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	3 901 079,74	172 630,24	0,00	30 190,00	202 820,24	0,00	207 824,66	902 203,61	1 110 028,27	2 993 871,71
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.4)	3 672 467,61	132 380,25	0,00	30 190,00	162 570,25	0,00	207 824,66	902 203,61	1 110 028,27	2 725 009,59
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 859 825,03	90 451,55	-	-	90 451,55	-	-	827 736,18	827 736,18	2 122 540,40
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 580,00	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	22 580,00
2.4.	Środki transportu	0,00	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	0,00	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	0,00
2.6.	Pozostałe środki trwałe	790 062,58	41 928,70	-	30 190,00	72 118,70	-	207 824,66	74 467,43	282 292,09	579 889,19
3.	Zbiory biblioteczne	228 612,13	40 249,99	0,00	0,00	40 249,99	0,00	0,00	0,00	0,00	268 862,12

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

Szkoła Podstawowa w Kańczudze nie 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

Nie występują.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie występują.

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.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu

LP.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	-	-	0,00

1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	-	-	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	-	-	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	-	-	0,00
1.5	Pozostałe środki trwałe	0,00	-	-	0,00
2	Pozostałe środki trwałe	2 961,84	0,00	0,00	2 961,84
	Ogółem (1+2)	2 961,84	0,00	0,00	2 961,84

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

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 występują.
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występują.
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 występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują
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 występują
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
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 występują
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
	Szkoła Podstawowa w Kańczudze nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Szkoła Podstawowa w Kańczudze nie otrzymała gwarancji i poręczeń.																														
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																														
	Tab.4. Wypłacone świadczenia pracownicze																														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych środków pieniężnych</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">Świadczenia pracownicze:</td> <td>127 011,13</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy</td> <td>44 360,37</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>premie, nagrody jubileuszowe</td> <td>73 181,72</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>pozostałe, w tym: ekwiwalent urlopowy, itp.</td> <td>9 469,04</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych	1	2	3	Świadczenia pracownicze:		127 011,13	1	świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	44 360,37	2	premie, nagrody jubileuszowe	73 181,72	3	pozostałe, w tym: ekwiwalent urlopowy, itp.	9 469,04												
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych																													
1	2	3																													
Świadczenia pracownicze:		127 011,13																													
1	świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	44 360,37																													
2	premie, nagrody jubileuszowe	73 181,72																													
3	pozostałe, w tym: ekwiwalent urlopowy, itp.	9 469,04																													
1.16.	Inne informacje																														
	<p>W związku z COVID-19 zostały zakupione:</p> <table> <tbody> <tr> <td>masaczki i przyłbice</td> <td>–</td> <td>1 093,55 zł,</td> </tr> <tr> <td>rękawiczki</td> <td>–</td> <td>324,00 zł,</td> </tr> <tr> <td>termometr</td> <td>–</td> <td>199,00 zł,</td> </tr> <tr> <td>fartuchy</td> <td>–</td> <td>47,70 zł,</td> </tr> <tr> <td>dozowniki</td> <td>–</td> <td>293,90 zł,</td> </tr> <tr> <td>dezynfekcja</td> <td>–</td> <td>2 211,69 zł,</td> </tr> <tr> <td>konstrukcja plexi</td> <td>–</td> <td>555,00 zł,</td> </tr> <tr> <td>opracowanie dokumentacji oceny ryzyka zawodowego czynnika biologicznego w miejscu pracy coronavirus</td> <td>–</td> <td>307,50 zł,</td> </tr> <tr> <td>500+ dla nauczycieli na naukę zdalną</td> <td>–</td> <td>18 488,95 zł</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">RAZEM</td> <td>23 521,29 zł.</td> </tr> </tbody> </table>	masaczki i przyłbice	–	1 093,55 zł,	rękawiczki	–	324,00 zł,	termometr	–	199,00 zł,	fartuchy	–	47,70 zł,	dozowniki	–	293,90 zł,	dezynfekcja	–	2 211,69 zł,	konstrukcja plexi	–	555,00 zł,	opracowanie dokumentacji oceny ryzyka zawodowego czynnika biologicznego w miejscu pracy coronavirus	–	307,50 zł,	500+ dla nauczycieli na naukę zdalną	–	18 488,95 zł	RAZEM		23 521,29 zł.
masaczki i przyłbice	–	1 093,55 zł,																													
rękawiczki	–	324,00 zł,																													
termometr	–	199,00 zł,																													
fartuchy	–	47,70 zł,																													
dozowniki	–	293,90 zł,																													
dezynfekcja	–	2 211,69 zł,																													
konstrukcja plexi	–	555,00 zł,																													
opracowanie dokumentacji oceny ryzyka zawodowego czynnika biologicznego w miejscu pracy coronavirus	–	307,50 zł,																													
500+ dla nauczycieli na naukę zdalną	–	18 488,95 zł																													
RAZEM		23 521,29 zł.																													
2.																															
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																														
	Nie występują																														
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																														
	W Szkole Podstawowej w Kańczudze nie występują środki trwałe w budowie.																														
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																														
	Nie wystąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.																														
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

Tab. 5 – Wzajemne rozliczenia między jednostkami

Arkusze wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do bilansu

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Należności

Lp.	Jednostka	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1	Szkoła Podstawowa w Kańczudze	Szkoła Muzyczna w Kańczudze	Nota księgowa nr 1/SPKańczuga/2021 za energię elektryczną za XII 2020 r.	221	612,43	B.II 1. Należności z tytułu dostaw i usług	
	Razem				612,43		Wn 976-01

Arkusze wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do rachunku zysków i strat

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Przychody

Lp.	Jednostka	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja w rachunku zysków i strat	Uwagi
1	Szkoła Podstawowa w Kańczudze	Szkoła Muzyczna w Kańczudze	Nota księgowa nr 1/SPKańczuga/2021 za energię elektryczną za XII 2020 r.	720	612,43	A. VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
2	Szkoła Podstawowa w Kańczudze	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kańczudze	Noty księgowe za dożywianie uczniów w szkołach w 2020 r.	720	8 175,00		
	Razem				8 787,43		Ma 976-03

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Koszty

Lp.	Jednostka	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja w rachunku zysków i strat	Uwagi
1	Szkoła Podstawowa w Kańczudze	Urząd Miasta i Gminy w Kańczudze	Opłata za zagospodarowanie odpadami za rok 2020	403	7 056,00	B.IV. Podatki i opłaty	
	Razem				7 056,00		Wn 976-04

Arkusze wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia w funduszu jednostki

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Zmniejszenie funduszu

Lp.	Jednostka	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	Uwagi
1	Szkoła Podstawowa w Kańczudze	Urząd Miasta i Gminy w Kańczudze	Nieodpłatne przekazanie budynku Hali sportowej w Kańczudze	800	1 455 748,49	I 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie	

							oraz wartości niematerialnych i prawnych	
	Razem					1 455 748,49		Ma 976-05

GLÓWNY KSIĘGOWY

E. 2760
mgr Ewa Ałcha
(główny księgowy)

2021-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

M. Kuźma
dr Małgorzata Kuźma-Szczygielska
(kierownik jednostki)