

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS ZBIORCZY			Adresat	
Szkoła Podstawa w Paczynie Wiejska 44-120 Paczyna REGON 001212030		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Burmistrz Toszka	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12 20 19. r.				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwale	997 986,65	1 821 850,74	A. Fundusze	876 627,73	1 680 369,74	
I. Wartości niematerialne i prawne	1 240,00	310,00	I. Fundusz jednostki	2 190 955,72	3 183 105,83	
II. Rzeczowe aktywa trwale	996 746,65	1 821 540,74	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 314 327,99	-1 502 736,09	
1. Środki trwale	996 746,65	1 821 540,74	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	52 500,00	52 500,00	2. Strata netto (-)	-1 314 327,99	-1 502 736,09	
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	928 423,35	1 750 709,33	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 573,30	13 719,42	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwale	250,00	4 611,99	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	167 331,62	192 311,20	
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	167 331,62	192 311,20	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	973,63	2 552,87	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 417,00	7 936,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	44 008,05	48 319,06	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	70 189,00	87 897,00	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	33,20	1 287,91	
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			

B. Aktywa obrotowe	45 972,70	50 830,20	8. Fundusze specjalne	45 710,74	44 318,36
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	45 710,74	44 318,36
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	44 018,04	45 537,84			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	204,72				
2. Należności od budżetów	31,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	43 782,32	45 537,84			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 954,66	5 292,36			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 954,66	5 292,36			
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	1 043 959,35	1 872 680,94	Suma pasywów	1 043 959,35	1 872 680,94

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Zastępca Głównego Księgowego

 (główny księgowy)

 mgr Magdalena Prawda

.....
 2020.05.29
 (rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
 Centrum Usług Wspólnych Gminy Toszek

 Ewelina Dworczyk-Hajduk
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Szkoła Podstwowowa w Paczynie Wiejska 44-120 Paczyna REGON 001212030 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12 20 19. r.	Burmistrz Toszka	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		27 382,64	17 615,06
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		27 382,64	17 615,06
B. Koszty działalności operacyjnej		1 342 003,18	1 520 690,12
I. Amortyzacja		4 383,65	24 090,19
II. Zużycie materiałów i energii		94 482,08	89 176,88
III. Usługi obce		52 495,01	61 922,63
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		910 577,21	1 034 140,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		276 030,37	304 987,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 034,86	6 372,99
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-1 314 620,54	-1 503 075,06
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)		-1 314 620,54	-1 503 075,06

G.	Przychody finansowe	292,55	338,97
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	53,67	61,87
III.	Inne	238,88	277,10
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 314 327,99	-1 502 736,09
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 314 327,99	-1 502 736,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 Maria Walus

Zastępca Głównego Księgowego
 mgr Magdalena Prawda

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Łazek
 (Kierownik jednostki)
 Agnieszka Szalińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Szkoła Podstawa w Paczynie Wiejska 44-120 Paczyna REGON 001212030 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31-12 20 19. r.	Burmistrz Toszka	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 013 679,25	2 190 955,72
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 321 258,77	2 319 405,96
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 316 603,72	1 463 052,47
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			847 954,28
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		4 655,05	8 399,21
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 143 982,30	1 327 255,85
2.1. Strata za rok ubiegły		1 100 905,79	1 314 327,99
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		27 686,36	12 927,86
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		308,21	
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		15 081,94	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 190 955,72	3 183 105,83
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 314 327,99	-1 502 736,09
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 314 327,99	-1 502 736,09
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		876 627,73	1 680 369,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

2020.05.29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora

Centrum Usług Wspólnych Gminy Toszek

.....
(kierownik jednostki)

Ewelina Dylorczyk-Hajduk

Zastępca Głównego Księgowego

mgr Magdalena Prawda

INFORMACJA DODATKOWA - KOREKTA

- I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
 - 1.1. Nazwa jednostki
Szkoła Podstawowa w Paczynie
 - 1.2. Siedziba jednostki
Paczyna
 - 1.3. Adres jednostki
ul. Wiejska 80
44-120 Paczyna
 - 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki
Edukacja
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
ROK 2019
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadzórnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
Samodzielne sprawozdanie finansowe dla jednostki- SP Paczyna
4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
np.
 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadzórnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 100 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.
 - b) składniki majątku o wartości od 100 zł – 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej
 - c) składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca oddania składnika do użytkowania według stawek podatkowych.
 - d) wszystkie nadkładki na ulepszenia środków trwałych przekraczających wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Jednostka umarza zbiory biblioteczne w 100 % w momencie przyjęcia ich do użytkowania
4. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - a) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł umarza się i amortyzuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku obrotowego
 - b) Amortyzacji dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania, a jej zakończenia z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową wartości niematerialnych i prawnych
 - c) Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową
 - d) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej niż 10 000 zł traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania
5. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych wyceniane są w celu nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.
6. Jednostka dokonuje wyceny materiałów . Nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do użycia w ramach prowadzonej działalności. Ze względu na systematyczne dokonywanie zakupu materiałów i systematyczne przekazywanie ich do użycia w porównywalnych wartościach, nie dokonuje się korekty kosztów w tym zakresie na koniec roku obrotowego.
7. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
 - a) Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości- do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym
 - b) Należności od dłużników w przypadku oddania wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego- w pełnej wysokości należności
 - c) Należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna- do wysokości kwoty kwestionowanej, niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności.
 - d) Należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego- w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania
 - e) Należności przeterminowanych według zasady struktury wiekowej należności tj:
 - 1 dla należności, których termin płatności minął i znajdują się w przedziale okresu do 90 dni po terminie płatności- nie dokonuje się odpisu aktualizującego należności
 - 2 dla należności, których termin płatności minął i znajdują się w przedziale okresu od 91 dnia po terminie płatności- dokonuje się odpisu w wysokości 25% należności
 - 3 dla należności, których termin płatności minął i znajdują się w przedziale okresu od 366 dnia po terminie płatności - dokonuje się odpisu w wysokości 100 % należności
 - f) Należności przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągnięcie należności

5. Inne informacje

Jednostka w ramach przyjętych zasad polityki rachunkowości stosuje uproszczenia i nie stosuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	3100	52500	1162249,82	144870	0	27911,56
Zwiększenia wartości początkowej:	0	0	837408,03	1986,25	0	8560
- aktualizacja	0	0	0	0	0	0
- przychody	0	0	0	0	0	0
- przemieszczenie (między grupami)	0	0	0	0	0	0
- inne (otrzymane nieodpłatnie)	0	0	837408,03	1986,25	0	8560
Zmniejszenia wartości początkowej:	0	0	0	0	0	0
- zbycie	0	0	0	0	0	0
- likwidacja	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	3100	52500	1999657,85	146866,25	0	36471,56
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	1860		233826,47	129296,7		27661,56
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	930	0	15122,05	3840,13	0	4198,01
- aktualizacja	0	0	0	0	0	0
- amortyzacja za rok obrotowy	930	0	15122,05	3840,13	0	4198,01
- inne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenie umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	2790	0	248948,52	133136,83	0	31859,57
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	1240	52500	928423,35	15573,3	0	250
- stan na koniec roku	310	52500	1750709,33	13719,42	0	4611,99

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

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	0,00	Nie dotyczy
2.	Budynki	0,00	Nie dotyczy
3.	Dobra kultury	0,00	Nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	Nie dotyczy
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	Nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia: Wartość:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów								0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych

1.10. Kwota 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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	nie dotyczy
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	nie dotyczy

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

	Stan
--	------

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0
2.	Kaucje i wadła	0,00	0
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0
5.	Inne	0,00	0
	Ogółem	0,00	0,00

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych 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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00

Jednostka nie posiada czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	Nie dotyczy
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	Nie dotyczy
	Ogółem	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	12 252,27	
3.	Inne (ekwiwalent za urlop)	2 819,08	

Ogółem	15 071,35
---------------	------------------

1.16. Inne informacje

n.p.

Odpis na ZFŚS wynosi: 58 451,66 zł , pożyczki 39 026,00 zł, odsetki od udzielonych pożyczek 0,00 zł
 Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 5 302,93 zł
 Zobowiązania roku 2019 wynoszą: 146 704,93 zł

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0,00	Nie dotyczy
2.	Towary	0,00	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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00 0 0	Nie dotyczy Nie dotyczy Nie dotyczy

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00 0,00 0,00	Nie dotyczy Nie dotyczy Nie dotyczy
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0 0	Nie dotyczy Nie dotyczy

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

2.5. Inne informacje

- dochody ze sprzedaży opodatkowanej 5 414,61 zł netto

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

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym
 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	14,45
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	3,15
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	0
6.	Ogółem:	17,6

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 b) inne usługi świadczące,
 c) usługi doradztwa podatkowego,
 d) pozostałe usługi.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	ogółem	W tym	wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne usługi świadczące	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty
 nie dotyczy

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym
 nie dotyczy

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania
 nie dotyczy

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
 nie dotyczy

29.05.2020 r.

Zastępca Głównego Księgowego
Magdalena Prawda
 mgr Magdalena Prawda

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Walis
 Maria Walis

Zastępca Dyrektora
 Centrum Usług W Spółnych Gminy Toszek
Ewelina Dworkczyk-Hajduk
 Ewelina Dworkczyk-Hajduk