

Jednostka: PP 09

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 9 im. Jasia i Małgosi w Radomsku ul. Sokola 2 97-500 Radomsko | Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020 | Adresat Prezydent Miasta Radomska 2021. -03- 3.1 Nr. <i>Kedmaa</i> |
| Numer identyfikacyjny REGON 590745770 | | |

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|----------------------|
| A. Aktywa trwałe | 533 323,68 | 508 796,81 | A. Fundusze | 329 639,77 | 275 891,25 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 2 808 243,72 | 3 014 650,01 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 533 323,68 | 508 796,81 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -2 478 603,95 | -2 738 758,76 |
| 1. Środki trwałe | 533 323,68 | 508 796,81 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 214 170,00 | 214 170,00 | 2. Strata netto (-) | -2 478 603,95 | -2 738 758,76 |
| 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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 309 657,12 | 287 880,77 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 9 496,56 | 6 746,04 | 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 | 242 890,99 | 276 486,44 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 242 890,99 | 276 486,44 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 195,99 | 1 012,93 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 14 413,00 | 12 402,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 78 384,80 | 84 328,80 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 129 570,00 | 162 395,24 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 39 207,08 | 43 580,88 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 16 347,47 |
| I. Zapasy | 18 815,88 | 27 233,41 | 8. Fundusze specjalne | 20 327,20 | 0,00 |
| 1. Materiały | 18 815,88 | 27 233,41 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 20 327,20 | 0,00 |
| 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 międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 20 391,20 | 0,00 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 20 391,20 | 0,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 16 347,47 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 0,00 | 16 347,47 | | | |
| 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 międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| Suma aktywów | 572 530,76 | 552 377,69 | Suma pasywów | 572 530,76 | 552 377,69 |

p.o. Gł. Księgowego
Ewa Piotrowska
 Główny księgowy

2021.03.31

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 Kierownik jednostki
 w Radomsku
Anna Kowalik

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 9

Nazwa jednostki powiązanej: -----

| L.p | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|--|-------------|
| I | NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE | 0,00 |
| 1. | Należności z tytułu dostaw i usług | |
| 2. | Należności od budżetów | |
| 3. | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | |
| 4. | Pozostałe należności | |
| II | NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE | 0,00 |

Wyjaśnienia w przypadku niezgodności wzajemnych rozliczeń:

p.o. Gł. Księgowego
Ewa Pietrowska
Ewa Pietrowska
(główny księgowy)

31.03.2021 r.
.....
(dzień, miesiąc, rok)


II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 9

Nazwa jednostki powiązanej: -----

| L.p | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|---|-------|
| I | ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE | 0,00 |
| II | ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE | 0,00 |
| 1. | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | |
| 2. | Zobowiązania wobec budżetów | |
| 3. | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | |
| 4. | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | |
| 5. | Pozostałe zobowiązania | |
| 6. | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonywania umów) | |
| 7. | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | |

Wyjaśnienia w przypadku niezgodności wzajemnych rozliczeń:

p.o. Gł. Księgowego

Ewa Piotrowska...
(główny księgowy)

31.03.2021 r.
.....
(dzień, miesiąc, rok)

Jednostka: PP 09

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 9 im. Jasia i Małgosi w Radomsku ul. Sokola 2 97-500 Radomsko | Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy | Adresat Prezydent Miasta Radomsko 2021-03-31 Nr. Kucharska |
| Numer identyfikacyjny REGON 590745770 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 221 899,17 | 146 074,82 |
| 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 | 221 899,17 | 146 074,82 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 2 700 600,02 | 2 980 887,23 |
| I. Amortyzacja | 24 526,87 | 24 526,87 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 347 642,85 | 335 663,01 |
| III. Usługi obce | 59 305,75 | 60 051,90 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 1 845 954,03 | 2 081 603,71 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 422 871,02 | 476 992,10 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 299,50 | 2 049,64 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -2 478 700,85 | -2 834 812,41 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 95 998,68 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 0,00 | 95 998,68 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -2 478 700,85 | -2 738 813,73 |
| G. Przychody finansowe | 96,90 | 54,97 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 96,90 | 54,97 |
| 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) | -2 478 603,95 | -2 738 758,76 |
| 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) | -2 478 603,95 | -2 738 758,76 |

p.o. Gł. Księgowego

Ewa Piotrowska

Główny księgowy

2021.03.31

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych

Kierownik jednostki

Anna Kowalik

Arkusz wzajemnych wyłączeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 9

Nazwa jednostki powiązanej: MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W RADOMSKU

| L.p | Wyszczególnienie | kwota |
|----------|---|-----------------|
| A | PRZYCHODY NETTO Z PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 1 433,50 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | |
| VI | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 1 433,50 |
| B | KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 0,00 |
| II | Zużycie materiałów i energii | |
| III | Usługi obce | |
| IV | Podatki i opłaty | |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | |
| IX | Inne świadczenia finansowane z budżetu | |
| X | Pozostałe obciążenia | |
| | | |
| D | POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 0,00 |
| III | Inne przychody operacyjne | |
| | | |
| E | POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 0,00 |
| II | Pozostałe koszty operacyjne | |
| | | |
| G | PRZYCHODY FINANSOWE | 0,00 |
| | | |
| H | KOSZTY FINANSOWE | 0,00 |
| | | |

Wyjaśnienia w przypadku niezgodności wzajemnych rozliczeń

p.p. Gł. Księgowego

Ewa Piotrowska

 (główny księgowy)

31.03.2021 r.

.....
 (dzień, miesiąc, rok)

Jednostka: PP 09

Prezydent Miasta Radomska

| | | |
|---|--|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Publiczne Przedszkole nr 9 im. Jasia i Małgosi w Radomsku</p> <p>ul. Sokola 2</p> <p>97-500 Radomsko</p> | <p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone</p> <p>na dzień 31.12.2020</p> | <p>Adresat</p> <p>Prezydent Miasta Radomsko</p> <p>WPLYNEŁO</p> <p>2021.-03-31</p> <p>Nr. <i>Wschowa</i></p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>590745770</p> | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 2 816 241,50 | 2 808 243,72 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 2 672 304,71 | 2 831 140,03 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 2 672 304,71 | 2 831 140,03 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 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) | 2 680 302,49 | 2 624 733,74 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 2 458 306,42 | 2 478 603,95 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 221 996,07 | 146 129,79 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 2 808 243,72 | 3 014 650,01 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -2 478 603,95 | -2 738 758,76 |
| 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. Strata netto (-) | -2 478 603,95 | -2 738 758,76 |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 329 639,77 | 275 891,25 |

p.o. Gł. Księgowego

Ewa Piotrowska

Główny księgowy

2021.03.31

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
w Radomsku

Anna Kowalik

Kierownik jednostki

Arkusz wzajemnych wyłączeń do zestawienia zmian funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: **PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 9**

Nazwa jednostki powiązanej: -----

Nieodpłatne otrzymane środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych

| L.p | Nazwa środka trwałego | Wartość netto |
|-----|-----------------------|---------------|
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | Ogółem | 0,00 |

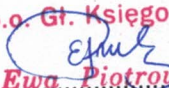
Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: **PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 9**

Nazwa jednostki powiązanej: -----

Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych

| L.p | Nazwa środka trwałego | Wartość netto |
|-----|-----------------------|---------------|
| 1 | | 0,00 |
| | | |

Wyjaśnienia w przypadku niezgodności wzajemnych rozliczeń:

p.o. Gł. Księgowego

Ewa Piotrowska
 (główny księgowy)

31.03.2021 r.

 (dzień, miesiąc, rok)

INFORMACJA DODATKOWA

Prezydent Miasta Radomska
W P Ł Y N E Ł O

2021 -03- 3 1

| | |
|------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Publiczne Przedszkole nr 9 im. Jasia i Małgosi w Radomsku |
| 1.2 | siedzibę jednostki 97-500 Radomsko, ul. Sokola 2 |
| 1.3 | adres jednostki 97-500 Radomsko, ul. Sokola 2 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki PRZEDSZKOLA |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZAŁĄCZNIK NR 1 |
| 5. | inne informacje - |
| 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 Nr 1 i 2 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Tabela Nr 3 - nie dotyczy |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Tabela Nr 4 - nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto Tabela Nr 5 - nie dotyczy |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Tabela Nr 6 - nie dotyczy |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela Nr 7 - nie dotyczy |
| 1.7. | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego(stan pożyczek zagrożonych) Tabela Nr 8 - nie dotyczy |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Tabela Nr 9 - nie dotyczy |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat Tabela Nr 10 - nie dotyczy |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |

| | |
|-------|--|
| | Tabela Nr 10 - nie dotyczy |
| c) | powyżej 5 lat |
| | Tabela Nr 10 - nie dotyczy |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | nie dotyczy |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Tabela Nr 11 - nie dotyczy |
| 1.12. | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Tabela Nr 12 - nie dotyczy |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | Tabela Nr 13 - nie dotyczy |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Tabela Nr 14 - nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Tabela Nr 14 |
| 1.16. | inne informacje |
| | Tabela Nr 14 - nie dotyczy |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | Tabela Nr 14 - 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 |
| | Tabela Nr 14 - nie dotyczy |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Tabela Nr 14 - nie dotyczy |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | nie dotyczy |
| 2.5. | inne informacje |
| | - |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | - |

p.o. Gł. Księgowego
Ewa Piotrowska
 Ewa Piotrowska

Główny księgowy

2021.03.31

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 w Radomsku

Alicja Kwaliś
 Kierownik jednostki

OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI RACHUNKOWOŚCI)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa ustalana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umorzeniu na podstawie zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 "Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych". Amortyzacja obciąża konto 400 "Amortyzacja".

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 "Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych" w korespondencji z kontem 401 "Zużycie materiałów i energii".

Rzeczowe aktywa trwale obejmują: środki trwale, pozostałe środki trwale, środki trwale w budowie (inwestycje).

Środki trwale to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwale stanowiące własność poszczególnych jednostek, w stosunku do których każda jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.

Środki trwale obejmują w szczególności:

- grunty,
- lokale będące odrębną własnością,
- budynki,
- budowle,
- maszyny i urządzenia,
- środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych.

Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwale wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwale ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwale na koncie 011 "Środki trwale",
- pozostałe środki trwale na koncie 013 "Pozostałe środki trwale".

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Umarzane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 "Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych". Amortyzacja obciąża konto 400 "Amortyzacja" na koniec roku.

W jednostkach przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust. 3 "rozporządzenia", które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).

Obejmują:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe o wartości do 100 zł uznawane są za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe o wartości od 101 zł do 10 000 zł oraz wartości niematerialne i prawne do 10 000 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” lub 020 „Wartości niematerialne i prawne” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Ewidencja szczegółowa środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych prowadzona jest w księgach inwentarzowych.

Ewidencji ilościowo – wartościowej podlegają pozostałe środki trwałe o wartości od 101 zł do 10 000 zł oraz wartości niematerialne i prawne do 10 000 zł.

Wynik finansowy jednostek ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat na koncie 860 "Wynik finansowy".

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. Według rodzajów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

Dowody księgowe dotyczące miesiąca sprawozdawczego ewidencjonowane są pod datą miesiąca, którego dotyczą i są ujmowane w sprawozdawczości danego okresu, jeśli wpłynęły do CUW do 5 dnia następnego miesiąca – sprawozdania miesięczne i do 15 stycznia – sprawozdania roczne.

p.o. Gł. Księgowego
Ewa Piotrowska

(główny księgowy)

31.03.2021 r.

(dzień, miesiąc, rok)

p.o. Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
w Radomsku

Anna Kowalik

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
Zmiany wartości początkowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych – 2020 r.
PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 9

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Przemieszczenia (plus-minus) | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9) | Wartość początkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10) |
|--|--|----------------------------------|-------------|-----------------------------|------------------------------|---|-----------------------------------|-------------|-------------|--|---|
| | | Aktualizacja | Przychody | Przebieżczenia (plus-minus) | | | Zbycie | Likwidacja | Inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| GRUNTY | 214 170,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 214 170,00 | |
| BUDYNKI LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII ŁADOWEJ I WIDNEJ (gr. 1-2) | 823 377,99 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 823 377,99 | |
| MASZYNY I URZĄDZENIA (gr. 3-6) | 48 162,78 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 48 162,78 | |
| ŚRODKI TRANSPORTU (gr. 7) | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | |
| INNE ŚRODKI TRWAŁE (gr. 8) | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | |
| RAZEM | 1 085 710,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 085 710,77 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--|--|--|--|------|--|--|--|--|------|------|
| WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| DOBRA KULTURY | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |

p.o. Gł. Księgowego
Ewa Piotrowska
 (główny księgowy)

31.03.2021 r.

(dzień, miesiąc, rok)

p.o. Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 w Radomsku

Anna Kowalik
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
Zmiany wartości umorzenia środków trwałych i prawnych – 2020 r.
PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 9

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | Umorzenie-stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2+6-7) | Wartość netto środków trwałych | |
|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|-------------|--------------------------------------|--|--|----------------------------------|--------------------------------|
| | | Aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne | | | | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| GRUNTY | | | | | 0,00 | | 0,00 | 214 170,00 | 214 170,00 |
| BUDYNKI LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WIDNEJ (gr. 1-2) | 513 720,87 | | 21 776,35 | | 21 776,35 | | 535 497,22 | 309 657,12 | 287 880,77 |
| MASZYNY I URZĄDZENIA (gr. 3-6) | 38 666,22 | | 2 750,52 | | 2 750,52 | | 41 416,74 | 9 496,56 | 6 746,04 |
| ŚRODKI TRANSPORTU (gr. 7) | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INNE ŚRODKI TRWAŁE (gr.8) | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 552 387,09 | 0,00 | 24 526,87 | 0,00 | 24 526,87 | 0,00 | 576 913,96 | 533 323,68 | 508 796,81 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--|--|--|--|------|--|--|--|------|
| WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
|---------------------------------|--|--|--|--|------|--|--|--|------|

p.o. Gł. Księgowego
Ewa Piotrowska

(główny księgowy)

31.03.2021 r.

(dzień, miesiąc, rok)


p.o. Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 w Piotrkowsku
Anna Kowalik

(kierownik jednostki)

Tabela Nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
(o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)

| L.p. | Wyszczególnienie środków trwałych według grup KŚT | Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego | Uwagi |
|--------|---|---|-------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Ogółem | | | |

p.o. Gł. Księgowego

Ewa Piotrowska

 (główny księgowy)

31.03.2021 r.

 (dzień, miesiąc, rok)

p.o. Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 w Rydzynie

Anna Kowalik

 (kierownik jednostki)

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

| L.p. | Wyszczególnienie długoterminowych aktywów trwałych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|------|--|--|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 2. | Środki trwałe | | | | |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | |
| 4. | Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | |
| 5. | Razem długoterminowe aktywa finansowe | | | | |
| 5.1. | Akcje i udziały | | | | |
| 5.2. | Inne papiery wartościowe | | | | |
| 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | |
| | Ogółem | | | | |

p.o. Gł. Księgowego
Ewa Piotrowska
 Ewa Piotrowska
 (główny księgowy)

31.03.2021 r.

(dzień, miesiąc, rok)

p.o. Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 w Radomsku

Anna Kowalik
 Anna Kowalik

(kierownik jednostki)

Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

| L.p. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w wieczyste, dane identyfikujące grunt tj: lokalizacja, numer działki | Powierzchnia gruntów, wartość | | Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste na początek roku obrotowego | Zmiany wartości gruntów użytkowanych w wieczyste w ciągu roku obrotowego | | Stan wartości gruntów użytkowanych w wieczyste na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|---------------|---|-------------------------------|---|--|--|--------------|--|
| | | 2 | 3 | | 4 | 5 | |
| 1 | | Powierzchnia (m2) | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| | | Wartość (zł) | | | | | |
| | | Powierzchnia (m2) | | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | | |
| | | Powierzchnia (m2) | | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | | |
| | | Powierzchnia (m2) | | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | | |
| | | Powierzchnia (m2) | | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | | |
| | | Powierzchnia (m2) | | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | | |
| | | Powierzchnia (m2) | | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | | |
| Ogółem | | Powierzchnia (m2) | | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | | |

p.o. Gł. Księgowego
Ewa Piatrzuńska
 (główny księgowy)

31.03.2021 r.

(dzień, miesiąc, rok)

p.o. Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 w Radomsku
(Kierownik Kredytu)

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

| L.p. | Wyszególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych według grup KŚT | Wartość na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku obrotowego | | Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|----------------|---|-------------------------------------|--------------------------------|--------------|---|
| | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ogółem: | | | | | |

P.o. Gł. Księgowego
Ewa Piórowska

 (główny księgowy)

31.03.2021 r.

 (dzień, miesiąc, rok)

P.o. Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 w Radomsku
Anna Kowalik

 (kierownik jednostki)

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| L.p. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje | Stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|----------------|--|----------------------------------|---------|-------------------------------------|---------|--------------------------------------|---------|--------------------------------|-----------------|
| | | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | Wartość (4+6-8) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Akcje | | | | | | | | |
| 1.1. | | | | | | | | | |
| 1.2. | | | | | | | | | |
| 2. | Udziały | | | | | | | | |
| 2.1. | | | | | | | | | |
| 2.2. | | | | | | | | | |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| 3.1. | | | | | | | | | |
| 3.2. | | | | | | | | | |
| 4. | Inne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| 4.1. | | | | | | | | | |
| 4.2. | | | | | | | | | |
| Ogółem: | | | | | | | | | |

p.o. Gł. Księgowego
Ewa Piotrowska
 Ewa Piotrowska

.....
 (główny księgowy)

31.03.2021 r.

.....
 (dzień, miesiąc, rok)

p.o. Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 w Rażanisku

.....
Anna Kowalik
 (kierownik jednostki)

Zobowiązania długoterminowe według okresu spłaty

| L.p. | Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych | Okres spłaty | | | | | | Razem | |
|------|---|--------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | poniżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego |
| | | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego | | |
| 1. | Zobowiązania długoterminowe | | | | | | | | |
| | z tytułu kredytów i pożyczek | | | | | | | | |
| | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | |
| | inne zobowiązania finansowe | | | | | | | | |
| | Ogółem | | | | | | | | |

p.o. Gł Księgowego
Ewa Piotrowska

 (główny księgowy)

31.03.2021 r.

.....
 (dzień, miesiąc, rok)

p.o. Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 w Radomsku

Anna Kowalik

.....
 (kierownik jednostki)

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

| L.p. | Rodzaj zabezpieczenia na majątku | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia |
|---------------|-----------------------------------|--------------------|----------------------|
| 1. | Hipoteka | | |
| 2. | Zastaw | | |
| 3. | Przewłaszczenie na zabezpieczeniu | | |
| 4. | Inne zabezpieczenia | | |
| Ogółem | | | |

P.O. Gł. Księgowego
Ewa Piątrowska
Ewa Piątrowska
 (główny księgowy)

31.03.2021 r.

(dzień, miesiąc, rok)

P.O. Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 w Radomsku
Anna Kowalik
Anna Kowalik
 (kierownik jednostki)

Zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku jednostki

| L.p. | Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki z podziałem na rodzaj zobowiązania | Stan na początek roku obrotowego 2 | Zwiększenia 3 | Zmniejszenia 4 | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) 8 |
|--------|--|---------------------------------------|------------------|-------------------|---|
| 1. | Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych | | | | |
| | udzielone gwarancje i poręczenia | | | | |
| | kaucje i wadlia | | | | |
| | indos weksli | | | | |
| | inne | | | | |
| 2. | Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych | | | | |
| | udzielone gwarancje i poręczenia | | | | |
| | kaucje i wadlia | | | | |
| | indos weksli | | | | |
| | inne | | | | |
| Ogółem | | | | | |

P.O. Gł. Księgowego

Ewa Piotrowska

(główny księgowy)

31.03.2021 r.

(dzień, miesiąc, rok)

P.O. Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
w Radomsku

Anna Kowalik

(kierownik jednostki)

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

| L.p. | Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych | Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na: | |
|--------|--|---|------------------------|
| | | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego |
| 1. | Rozliczenia międzyokresowe czynne: | | |
| 1.1. | | | |
| 1.2. | | | |
| | Razem rozliczenia międzyokresowe czynne | | |
| 2. | Rozliczenia międzyokresowe bierne: | | |
| 2.1 | | | |
| 2.2 | | | |
| | Razem rozliczenia międzyokresowe bierne | | |
| Ogółem | | | |

p.o. Gł. Księgowego
Ewa Pińtrowska
 Ewa Pińtrowska.....
 (główny księgowy)

31.03.2021 r.

.....
 (dzień, miesiąc, rok)

p.o. Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 w Radomsku

Anna Kowalik

 (kierownik jednostki)

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

| L.p. | Wyszczególnienie | Wartość | Uwagi |
|------|---|-----------|-------|
| 1. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | |
| 2. | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | 29 907,70 | |
| 3. | Inne informacje | | |
| 4. | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | | |
| 5. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetek oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | | |
| 6. | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | |

p.o. Gł. Księgowego
Ewa Piotrowska
 Ewa Piotrowska
 (główny księgowy)

31.03.2021 r.

(dzień, miesiąc, rok)

P.O. Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 w Radomsku
Anna Kowalik
 Anna Kowalik
 (kierownik jednostki)