


Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie	według wartości określonej w decyzji właściwego organu, umowie lub innym dokumencie przenoszącym własność wg ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu w przypadku braku informacji o wartości w decyzji właściwego organu, umowie lub innym dokumencie przenoszącym własność	
3	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych (poza nieruchomościami i wartościami niematerialnymi i prawnymi)	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej zależnie od tego, która z nich jest niższa według skorygowanej ceny nabycia jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Mariusz Czyniński

26.02.2021  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
  
(kierownik jednostki)  
mgr Mariusz Czyniński

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej sklerotina aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości					Zmniejszenie wartości					Umorzenia					Wartość netto sklerotina aktywów		
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
1	Wartości niematerialne i prawne	7 454,64 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 454,64 zł	0,00	0,00			
2	Środki trwałe:																			
Grupa 0	Grupy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Grupa 1	Budynki i lokale oraz urządzenia, prawo do użytkowania i prawo do lokalu mieszkalnego	271 729,09 zł	0	0	0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	271 729,09 zł	174 744,65 zł	6 888,09 zł	181 612,33 zł	96 984,44 zł	93 118,26 zł
Grupa 2	Obiekty budowlane i budowli	51 883,66 zł	0	0	0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	51 883,66 zł	42 179,89 zł	1 179,00 zł	43 388,89 zł	9 403,78 zł	8 224,79 zł
Grupa 3	Koły i maszyny energoelektryczne	30 301,17 zł	0	0	0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	30 301,17 zł	30 301,17 zł	0,00 zł	30 301,17 zł	0,00 zł	0,00 zł
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty optoelektryczne	30 080,79 zł	0	0	0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	30 080,79 zł	30 080,79 zł	0,00 zł	30 080,79 zł	0,00 zł	0,00 zł
Grupa 5	Maszyny strzyżeniowe i aparaty fotograficzne	0,00 zł	0	0	0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Grupa 6	Urządzenia mechaniczne	4 998,99 zł	0	0	0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	4 998,99 zł	1 158,48 zł	499,92 zł	1 666,40 zł	3 832,51 zł	3 332,99 zł
Grupa 7	Środki transportu	0,00 zł	0	0	0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Grupa 8	Wartości niematerialne i prawne	8 504,00 zł	0	0	0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	8 504,00 zł	7 814,17 zł	689,83 zł	8 504,00 zł	689,83 zł	0,00 zł
Grupa 9	Inwentarz brył	0	0	0	0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0	0	0	0	0	0

**CELKOWY KSIĘGOWY**  
*Beata*  
 mgr Beata Kuczyńska-Korolowska

*2021.0226*  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**  
*W*  
 (Inicjały i podpis)  
 mgr Mariusz Czajkowski



Załącznik nr 3 - Szkoła Podstawowa  
w Brzeziu

Pkt. II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
1	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisaniami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

<sup>2)</sup> Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Małgorzata Gorstawska**  
(główny księgowy)

26.02.2021  
(rok, miesiąc, dzień)

**D Y R E K T O R**  
**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**  
  
**Małgorzata Gorstawska**  
(Kierownik jednostki)

Załącznik Nr 4 - Szkoła Podstawowa  
w Brzezinie  
Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności					Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat		
	2	3	4	5	6	7	8	
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00					
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	852,23	2362,64				2362,64	
3	Zobowiązania wobec budżetów	6061,00	7974,00				7974,00	
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	52202,26	61439,92				61439,92	
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	74919,85	92083,95				92083,95	
6	Pozostałe zobowiązania	210,00	0,00					
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00					
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00					
	Razem:	134245,34	163860,51				163860,51	

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Marta Jolanta Gorzałowska*  
(główny księgowy)

26.02.2021  
(rok, miesiąc, dzień)

**D Y R E K T O R**  
**CENTRUM SŁUGWSPÓLNYCH**  
*Marta Mariusz Czarniejewski*  
(Kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt. II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

2020

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	NAGRODY JUBILEUSZOWE	16390,40
2	WYNAGRODZENIA ZA URLÓP	19333,11
3	ODPRawy RENTOWE I EMERYTALNE	2

SZKOŁA PODSTAWOWA W BRZEZIU

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Beata*  
MAG. JOLANTA GOWALCOWSKA  
(główny księgowy)

*2020.02.26*  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
*J. M.*  
MAG. KATARZYNA CZYŻAK-GOWALCOWSKA  
(Kierownik jednostki)



Załącznik nr 6 - Szkoła Podstawowa  
w Brzeziu  
Pkt. II. 2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	2	Stan na początek roku obrotowego	3	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Małgorzata Goralewska*  
Małgorzata Goralewska  
(główny księgowy)

26.02.2021  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
*[Signature]*  
Kierownik jednostki

Załącznik nr 7 - Szkoła Podstawowa  
w Brzeziu  
Pkt. II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

\* obroty WN konta 080

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Rafał Jankowski**  
Górnolęśnica  
(główny księgowy)

26.02.2021  
(rok, miesiąc, dzień)

**D Y R E K T O R**  
**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**  
  
**Krzysztof Marcinisz**  
Czyżewo  
(kierownik jednostki)