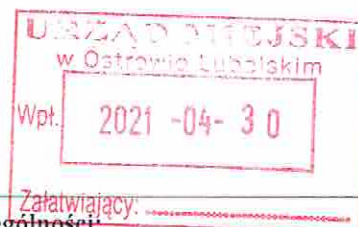


INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Św. Janna Pawła II
1.2	siedzibę jednostki
	21-110 Ostrów Lubelski, Rozkopaczew 34
1.3	adres jednostki
	21-110 Ostrów Lubelski, Rozkopaczew 34
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zapewnienie warunków wszechstronnego rozwoju edukacyjnego, realizacja zadań oświatowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. W zakresie wyceny środków trwałych, materiałów i wartości niematerialnych i prawnych przyjęto: - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej/po aktualizacji wyceny środków trwałych/pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu utraty trwałej wartości, - środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, - środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w decyzji. 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są przy użyciu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych dokonuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania. Odpisów dokonuje się na 31 grudnia. 4. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się pozostałe środki trwałe do wartości 10 000,00 zł i ujmuje się na koncie 013. 5. Wydatki na zakupy mat. biurowych, śr. czystości, materiały na drobne naprawy, paliwo ujmuje się w momencie zakupu w koszty. 6. Kierując się zasadą istotności odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.
5.	inne informacje
	Brak danych
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 1.1a, Tabela nr 1.1b
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	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
	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
	Brak danych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 1.15
1.16.	inne informacje
	Brak danych
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak danych
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	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
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Kuc-Rozmysl

(główny księgowy)

30.04.2021 r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Oświaty Samorządowej
w Ostrówie Lubelskim

mgr Agnieszka Fokkiewicz

(kierownik jednostki)

Gmina Ostrów Lubelski
Zespół Obsługi Oświaty Samorządowej
ul. Partyzantów 1, 21-110 Ostrów Lubelski
tel. 81 85 20 112
NIP 714-10-97-413, Regon 430615361

Tabela nr 1.1a. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz odpisów umorzeniowych według grup rodzajowych środków trwałych												
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej		Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie –stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Umorzenie –stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
				Zbycie	Likwidacja			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Grunty 1.1	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i lokale 1.2	910 013,36	0,00	0,00	0,00	910 013,36	449 151,66	22 529,08	0,00	471 680,74	460 861,70	438 332,62
3	Kotły i maszyny energetyczne 1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania 1.3	12 966,28	0,00	0,00	0,00	12 966,28	8 184,50	556,68	0,00	8 741,18	4 781,78	4 225,10
5	Urządzenia techniczne 1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki transportu 1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane 1.5	80 542,31	0,00	0,00	0,00	80 542,31	47 613,72	1 798,00	0,00	49 411,72	32 928,59	31 130,59
Razem:		1 003 521,95	0,00	0,00	0,00	1 003 521,95	504 949,88	24 883,76	0,00	529 833,64	498 572,07	473 688,31

Tabela nr 1.1b. Szczegółowy zakres zmian wartości pozostałych środków trwałych, które podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania oraz wartości niematerialnych i prawnych					
Lp.	Grupa	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Wypożyczenie na koncie 013	146 351,37	79 669,02	0,00	226 020,39
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1	2	3	4
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00	0,00
1.1	Środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
1.1.1	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
1.2	Wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
1.3	Środków trwałych w budowie	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
2.1	Udziałów, w tym:	0,00	0,00
2.1.1	Z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów, a wartością księgową przekazanych składników	0,00	0,00
2.2	Akcji	0,00	0,00
2.3	Innych	0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00

Tabela nr 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	Dodatkowe informacje
1	2	3	zwiększenia	zmniejszenia	6	7
1.	–	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	–	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności							
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	Dodatkowe informacje
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	—	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

Tabela nr 1.9. Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wielokrotnie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat					
Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5	6
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 1.15. Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	Liczba osób: ...
2	Nagrody jubileuszowe	5 540,74	Liczba osób: 1
3	Świadczenia urlopowe	17 348,03	Liczba osób: 18
4	Inne świadczenia pracownicze	0,00	Liczba osób: ...
	Razem:	22 888,77	

Tabela nr 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie				
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	w tym:	
			odsetki które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym
1	2	3	4	5
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 2.3. Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1.	–	0,00	0,00
2.	–	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00