

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miasto i Gmina Prabuty</b> Łączne jednostki oświatowe ul. Kwidzińska 2 tel./fax 55 278 20 02 NIP: 581-14-90-029 82-550 Prabuty	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat:  Urząd Miasta i Gminy
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b>

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GLÓWNY KSIĘGOWY  
BUDŻETU OŚWIATY**

*mgr Monika Mazurkiewicz*

*Mazurkiewicz Monika*  
(główny księgowy)

2021.03.29

rok mies. dzień

*[Signature]*

(kierownik jednostki)

**Z up. Burmistrza  
Miasta i Gminy Prabuty**

SJO BeStia

*mgr Palmira Trzecińska-Kozłowska*  
Pełnomocnik Burmistrza ds. Oświaty,  
Kultury, Sportu i Współpracy  
z Organizacjami Pozarządowymi


Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY  
BUDŻETU OŚWIATY

*mgr Monika Mazurkiewicz*  
  
(główny księgowy)

2021.03.29  
rok mies. dzień

  
(kierownik jednostki)

SJO BeStia

Z up. Burmistrza  
Miasta i Gminy Prabuty  
mgr Palmira Trzeńska-Kowalska  
Pełnomocnik Burmistrza ds. Oświaty,  
Kultury, Sportu i Współpracy  
z Organizacjami Pozarządowymi

Strona 2 z 2

# Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	Młosto I Gmina Prabuty	
1.1	nazwę jednostki	
	łączne sprawozdanie jednostek budżetowych	
1.2	siedzibę jednostki	
	ul. Kwidzyńska 2; 82-550 Prabuty	
1.3	adres jednostki	
	ul. Kwidzyńska 2; 82-550 Prabuty	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2020 - 31.12.2020	
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)	
	<p>Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się wg. zasad określonych w przepisach rozdziału czwartego ustawy o rachunkowości. Zgodnie z art.. 28 u.o.r. aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <p>a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg. cen nabycia lub kosztu wytworzenia, lub wartości przeszacowanej/po aktualizacji wyceny przeprowadzonej zgodnie z odrębnymi przepisami/ wartości początkowej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości z uwzględnieniem przepisów art. 31, 32 ust.1-5 i art. 33 ust.1 lub wg. ceny rynkowej; nie umarza się gruntów i dóbr kultury,</p> <p>b) inwestycje/ środki trwałe w budowie/ w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,</p> <p>c) długoterminowe aktywa finansowe/ udziały w innych jednostkach/ wg. Ceny nabycia</p> <p>d) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg. cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; do bilansu wycenia się wg. wartości wynikającej z ewidencji; w jednostkach które prowadzi ewidencje zapasów wg. cen ewidencyjnych i ewidencjonują odchylenia od cen zakupu, nabycia lub sprzedaży wartość zapasów na dzień bilansowy korygują odpowiednio o wartość odchyień,</p> <p>e) należności w kwocie wymaganej zapłaty; jeżeli jednostka dokonała odpisów aktualizacyjnych i wartość tych odpisów została ujęta na koncie 290, to należności wycenione na dzień bilansowy wykazuje się po pomniejszeniu o wartość odpisów,</p> <p>f) Zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,</p> <p>g) środki pieniężne wg. wartości nominalnej,</p> <p>h) środki pieniężne wyrażone w walutach obcych po obowiązującym średnim kursie dla danej waluty ustalonym na dzień 31.12 przez NBP,</p> <p>i) fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg. Wartości wynikającej z ewidencji księgowej.</p>	
5.	inne informacje	
	nie dotyczy	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.		



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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Opiekm zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Opiekm zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3-7-11)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Opiekm zwiększenie umorzenia (14+15+16)	zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13-17-18)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	65 073,76 zł		4 024,00 zł		4 024,00 zł		- zł		- zł	69 097,76 zł	65 073,76 zł		4 024,00 zł		4 024,00 zł	- zł	69 097,76 zł	- zł	- zł
2.	Środki trwałe	224 511,26 zł	- zł	39 683,50 zł	- zł	39 683,50 zł	12 199,51 zł	- zł	- zł	12 199,51 zł	251 995,25 zł	194 569,31 zł	- zł	13 976,51 zł	- zł	13 976,51 zł	12 199,51 zł	196 346,31 zł	29 941,95 zł	55 648,94 zł
1)	grunty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2)	budynki i lokale	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł		23 078,50 zł		23 078,50 zł	- zł	- zł		- zł	23 078,50 zł	- zł	- zł	432,72 zł		432,72 zł	- zł	432,72 zł	- zł	22 645,78 zł
4)	kotłi i maszyny energetyczne	14 268,00 zł		- zł		- zł	- zł	- zł		- zł	14 268,00 zł	7 657,16 zł		998,76 zł		998,76 zł	- zł	8 655,92 zł	6 610,84 zł	5 612,08 zł
5)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	74 064,10 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł		- zł	74 064,10 zł	71 440,60 zł		2 623,50 zł		2 623,50 zł	- zł	74 064,10 zł	2 623,50 zł	- zł
6)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	6 599,71 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	6 599,71 zł	- zł	- zł	6 599,71 zł	- zł	6 599,71 zł		- zł		- zł	6 599,71 zł	- zł	- zł	- zł
7)	urządzenia techniczne	101 650,27 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	5 599,80 zł	- zł	- zł	5 599,80 zł	96 050,47 zł	85 887,20 zł	- zł	6 273,14 zł	- zł	6 273,14 zł	5 599,80 zł	85 550,54 zł	15 763,07 zł	9 489,93 zł
8)	Środki transportu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie giazie inoiej niesklasyfikowane	27 929,18 zł	16 605,00 zł			16 605,00 zł	- zł	- zł		- zł	44 534,18 zł	27 984,64 zł		3 648,39 zł		3 648,39 zł	- zł	26 633,03 zł	4 944,54 zł	17 901,15 zł
3.	Zbiory Biblioteczne	410 633,67 zł	121 457,23 zł			121 457,23 zł				123 760,17 zł	408 330,73 zł	410 633,67 zł		121 457,23 zł		121 457,23 zł	123 760,17 zł	408 330,73 zł	- zł	- zł
4.	Pozostałe środki trwałe	1 815 991,34 zł	223 907,49 zł	- zł	610,00 zł	223 907,49 zł	610,00 zł	4 052,00 zł		4 667,00 zł	2 035 231,83 zł	1 815 991,34 zł		223 907,49 zł		223 907,49 zł	4 667,00 zł	2 035 231,83 zł	- zł	- zł
	RAZEM:	25 16 210,03 zł	- zł	389 072,22 zł	- zł	389 072,22 zł	12 809,51 zł	127 817,17 zł	- zł	140 626,68 zł	2 764 655,57 zł	2 486 368,08 zł	- zł	363 365,23 zł	- zł	363 365,23 zł	140 626,68 zł	2 709 006,63 zł	29 941,95 zł	55 648,94 zł

Lp.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

orak danych

kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

wartość gruntów użytkowanych wieczyście
-----------------------------------------

nie dotyczy

wartość nieamortyzowanych lub nieumartwionych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

umowa uzyczenia - laptopy na kwotę 164.460,15 oraz umowa darowizny na kwotę - 24.261,75 pakiety multimedialne 25 sz. (NASK-PIB)

liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

nie dotyczy

dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec nie dotyczy

nie dotyczy

\_\_\_\_\_ dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

nie dotyczy

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																													
	nie dotyczy																													
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																													
	nie dotyczy																													
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																													
	<table><tr><th>Lp.</th><th>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:</th><th>Kwota</th></tr><tr><td>1</td><td></td><td></td></tr><tr><td>1</td><td>Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami</td><td>12 943 283,23 zł</td></tr><tr><td>2</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>127 781,60 zł</td></tr><tr><td>3</td><td>Ekwiwalen urlopowy</td><td>26 234,56 zł</td></tr><tr><td>4</td><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>100 877,61 zł</td></tr><tr><td>5</td><td>Odpis n ZFŚS</td><td>492 759,82 zł</td></tr><tr><td>6</td><td>Inne świadczenia pracownicze: zapomogi zdrowotne, ekwiwalent BHP, dodatek wiejski</td><td>331 523,94 zł</td></tr><tr><td></td><td>Ogółem:</td><td>14 022 460,76 zł</td></tr></table>			Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota	1			1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	12 943 283,23 zł	2	Nagrody jubileuszowe	127 781,60 zł	3	Ekwiwalen urlopowy	26 234,56 zł	4	Odprawy emerytalne i rentowe	100 877,61 zł	5	Odpis n ZFŚS	492 759,82 zł	6	Inne świadczenia pracownicze: zapomogi zdrowotne, ekwiwalent BHP, dodatek wiejski	331 523,94 zł		Ogółem:	14 022 460,76 zł
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota																												
1																														
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	12 943 283,23 zł																												
2	Nagrody jubileuszowe	127 781,60 zł																												
3	Ekwiwalen urlopowy	26 234,56 zł																												
4	Odprawy emerytalne i rentowe	100 877,61 zł																												
5	Odpis n ZFŚS	492 759,82 zł																												
6	Inne świadczenia pracownicze: zapomogi zdrowotne, ekwiwalent BHP, dodatek wiejski	331 523,94 zł																												
	Ogółem:	14 022 460,76 zł																												
1.16.	inne informacje																													
	nie dotyczy																													



2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	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	
	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	
	nie dotyczy	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	umorzenie składek ZUS za miesiąc 03,04,05 na kwotę 215.892,87	

GLÓWNY KSIĘGOWY  
BUDŻETU OŚWIATY

mgr Monika Mazurkiewicz

Mazurkiewicz Monika

(główny księgowy)

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Zup. Burmistrza  
Miasta i Gminy Prabuty

mgr Palmira Trzeńska-Kowalska  
Pełnomocnik Burmistrza ds. Oświaty,  
Kultury, Sportu i Współpracy  
z Organizacjami Pozauczelnijnymi