Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 7 w Knurowie ul. Dr. Floriana Ogana 2 44-190 Knurów 272001394 Numer identyfikacyjny REGON	**BILANS** **jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego** **sporządzony na dzień 31 grudzień 2020 r.**	Adresat Urząd Miasta Knurów

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	**1 102 536,25**	**1 058 635,88**	**A. Fundusze**	**959 107,74**	**932 170,83**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0,00**	**0,00**	**I. Fundusz jednostki**	**2 871 779,36**	**3 002 507,42**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**1 102 536,25**	**1 058 635,88**	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	**-1 912 671,62**	**-2 070 336,59**
1. Środki trwałe	**1 102 536,25**	**1 058 635,88**	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	44 235,90	44 235,90	2. Strata netto (-)	-1 912 671,62	-2 070 336,59
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			**III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)**	**0,00**	**0,00**
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 049 818,20	1 009 127,74	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	**0,00**	**0,00**
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 482,15	5 272,24	**B. Fundusze placówek**		
1.4. Środki transportu			**C. Państwowe fundusze celowe**		
1.5. Inne środki trwałe			**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**170 909,59**	**154 359,40**
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**	**170 909,59**	**154 359,40**
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 601,41	8 545,34
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	**0,00**	**0,00**	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 487,00	10 048,00
1. Akcje i udziały	**0,00**	**0,00**	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	58 005,58	37 929,79
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	99 815,60	97 836,27
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	**0,00**	**0,00**	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	**27 481,08**	**27 894,35**	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	**6 402,63**	**5 525,72**	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	6 402,63	5 525,72	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	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	**21 078,45**	**22 368,63**			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	956,53			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	21 078,45	21 412,10			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	**0,00**	**0,00**			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	**0,00**	**0,00**			
	1 130 017,33	**1 086 530,23**	**Suma pasywów**	**1 130 017,33**	**1 086 530,23**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Witold Dumała
.....
(główny księgowy)

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Anna Misiura
.....
(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2020/9. Producent programu:© QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Sprawdzono pod względem formalnym, merytorycznym oraz rachunkowym dnia 31 MAR. 2021
2021 -04- 15
SPECJALISTA
Bożena Szóstak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 7 w Knurowie ul. Dr. Floriana Ogana 2 44-190 Knurów 272001394 Numer identyfikacyjny REGON	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)** **sporządzony na dzień 31 grudzień 2020 r.**	Adresat Urząd Miasta Knurów

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	**243 389,63**	**170 485,38**
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	243 389,63	170 485,38
I. Amortyzacja	**2 157 576,20**	**2 302 736,10**
II. Zużycie materiałów i energii	43 990,32	43 900,37
III. Usługi obce	359 063,04	319 159,43
IV. Podatki i opłaty	64 122,70	55 795,18
V. Wynagrodzenia	21 615,00	24 924,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 342 025,42	1 503 855,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	325 213,72	353 538,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 546,00	1 563,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	**-1 914 186,57**	**-2 132 250,72**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	**320,00**	**61 551,36**
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	320,00	61 551,36
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	**1 306,65**	**353,57**
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 306,65	353,57
G. Przychody finansowe	**-1 915 173,22**	**-2 071 052,93**
I. Dywidendy i udziały w zyskach	**2 659,96**	**726,97**
II. Odsetki		
III. Inne	2 659,96	726,97
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki	**158,36**	**10,63**
II. Inne	158,36	10,63
I. Zysk (strata) brutto (F+G−H)		
J. Podatek dochodowy	**-1 912 671,62**	**-2 070 336,59**
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	**-1 912 671,62**	**-2 070 336,59**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Witold Dumała
.....
(główny księgowy)

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Anna Misiura
.....
(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2020/9. Producent programu:© QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Sprawdzono pod względem formalnym, merytorycznym oraz rachunkowym dnia 31. MAR. 2021
2021 -04- 15
SPECJALISTA
Bożena Szóstak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 7 w Knurowie ul. Dr. Floriana Ogana 2 44-190 Knurów 272001394 Numer identyfikacyjny REGON	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone na dzień 31 grudzień 2020 r.**	Adresat Urząd Miasta Knurów

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**2 917 033,50**	**2 871 779,36**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 099 664,66	2 214 259,18
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 099 664,66	2 214 259,18
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
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		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 144 918,80	2 083 531,12
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 899 842,05	1 912 671,62
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	245 076,75	170 859,50
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
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		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	**2 871 779,36**	**3 002 507,42**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)**	**-1 912 671,62**	**-2 070 336,59**
1.	zysk netto (+)		0,00
2.	strata netto (-)	-1 912 671,62	-2 070 336,59
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	**Fundusz (II+, -III)**	**959 107,74**	**932 170,83**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Witold Dumała
(główny księgowy)

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Anna Misiura
(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2020/9. Producent programu:© QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Sprawdzono pod względem formalnym, merytorycznym oraz rachunkowym dnia 31 MAR 2021
2021 -04- 15
SPECJALISTA
Bożena Szóstak

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności**
1	
1.1	nazwę jednostki
	Miejskie Przedszkole nr 7 w Knurowie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Jarosława Dąbrowskiego 21a; 44-194 Knurów
1.3	adres jednostki
	ul. Jarosława Dąbrowskiego 21a; 44-194 Knurów ul. Floriana Ogana 2; 44-190 Knurów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Oświata i wychowanie
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2020 - 31-12-2020
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady polityki oparto o obowiązujące przepisy ustawy o rachunkowości oraz o przepisy wykonawcze do ustawy, gdzie uwzględniono specyfikę jednostki . Wycenę aktywów i pasywów stanowi 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
	Szczegółową informacje przedstawia załączniki nr 2a-2c
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Wartość odpisów aktualizujących przedstawia załącznik nr 3
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście stanowi załącznik nr 4
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
	Informacje do do pozycji 1.5. przedstawia załącznik nr 5
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Liczbę oraz wartość posiadanych udziałów i akcji przedstawia załącznik nr 6
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)
	Dane o odpisach aktualizujących przedstawia załącznik nr 7
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie posiada rezerw na koszty i zobowiązania
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
c)	Powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
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
	Jednostka nie posiada umów leasingu
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych
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
	Informacje o rozliczeniach międzyokresowych przedstawia załącznik nr 8
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie przedstawia załącznik nr 9
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje o wypłaconych środkach pieniężnych na świadczenia pracownicze przedstawia załącznik nr 10
1.16	inne informacje
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie posiada odpisów aktualizujących zapasów
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
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie stanowi załącznik nr 11

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	n/d
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
	n/d
2.5	inne informacje
	n/d
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	n/d

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Witold Dumała

.....
(główny księgowy)

31. MAR. 2021

.....
(rok,miesiąc,dzień)

DYREKTOR
Anna Misiura

.....
(kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem formalnym, merytorycznym oraz rachunkowym dnia 31. MAR. 2021

SPECJALISTA
Bożena Sobstak

Wycena aktywów i pasywów

Załącznik nr 1

Lp.	Rodzaje aktywów	Przyjęcie do ewidencji księgowej	Zdjęcie z ewidencji księgowej	Wycena na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia danego roku obrotowego
1.	**Wartości niematerialne i prawne**	Według cen nabycia, według kosztów wy-tworzenia pomniej-szone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwa-łej utraty wartości, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu warto-ści niematerialnych i prawnych do użyt-kowania	Według cen sprze-daży lub pomniej-szone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.	Według cen nabycia lub kosztów wytwo-rzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyza-cyjne lub umorzenio-we, a także o odpisy z tytułu trwałej utra-ty wartości.
2.	**Środki trwałe**	Według cen nabycia, według kosztów wy-tworzenia pomniej-szone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwa-łej utraty wartości, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytko-wania.	Według cen sprze-daży lub pomniej-szone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.	Według cen nabycia lub kosztów wytwo-rzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyza-cyjne lub umorzenio-we, a także o odpisy z tytułu trwałej utra-ty wartości.
	2.1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Według cen nabycia, według kosztów wy-tworzenia, pomniej-szone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwa-łej utraty wartości.	Według cen nabycia, według kosztów wy-tworzenia, pomniej-szone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwa-łej utraty wartości.	Według cen nabycia lub kosztów wytwo-rzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyza-cyjne lub umorzenio-we, a także o odpisy z tytułu trwałej utra-ty wartości.
	2.2. Urządzenia techniczne i maszyny	Według cen nabycia, według kosztów wy-tworzenia, pomniej-szone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwa-łej utraty wartości, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytko-wania.	Według cen nabycia, według kosztów wy-tworzenia, pomniej-szone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwa-łej utraty wartości, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytko-wania.	Według cen nabycia lub kosztów wytwo-rzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyza-cyjne lub umorzenio-we, a także o odpisy z tytułu trwałej utra-ty wartości.
	2.3. Środki transportu	Według cen nabycia, według kosztów wy-tworzenia, pomniej-szone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytko-wania.	Według cen nabycia, według kosztów wy-tworzenia, pomniej-szone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, według wartości określonej w decyzji o przyznaniu środka trwałego do użytko-wania.	Według cen nabycia lub kosztów wytwo-rzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyza-cyjne lub umorzenio-we, a także o odpisy z tytułu trwałej utra-ty wartości.
	2.4. Inne środki trwałe, np. otrzymane nieodpłatnie	Według wartości określonej w decyzji.	Według wartości określonej w decyzji.	Według wartości określonej w decyzji.
	2.5. Nieruchomości i wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji	Według cen nabycia, według kosztów wy-tworzenia, pomniej-szone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwa-łej utraty wartości.	Według cen nabycia, według kosztów wy-tworzenia, pomniej-szone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwa-łej utraty wartości.	Zgodnie z zasadami dla środków trwa-łych i wartości nie-materialnych i prawnych, według ceny rynkowej.
	2.6. Pozostałe środki trwałe (niskocenne) oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne	Według cen nabycia lub kosztów wytwo-rzenia.	Według cen nabycia w drodze szczegóło-wej identyfikacji rze-czywistych cen (kosztów) tych składników.	Nie stosuje się.
3.	**Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)**	W wysokości ogółu kosztów pozostają-cych w bezpośred-nim związku z ich nabyciem lub wytwo-rzeniem, pomniej-szonych o odpisy z tytułu trwałej utra-ty wartości.	W wysokości ogółu kosztów pozostają-cych w bezpośred-nim związku z ich nabyciem lub wytwo-rzeniem, pomniej-szonych o odpisy z tytułu trwałej utra-ty wartości.	W wysokości ogółu kosztów pozostają-cych w bezpośred-nim związku z ich nabyciem lub wytwo-rzeniem, pomniej-szonych o odpisy z tytułu trwałej utra-ty wartości.
4.	**Środki przekazane na poczet inwestycji**	Według cen nabycia, według kosztów wy-tworzenia, pomniej-szone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub odpisy z tytułu trwa-łej utraty wartości.	W wysokości ogółu kosztów pozostają-cych w bezpośred-nim związku z ich nabyciem lub wytwo-rzeniem, pomniej-szonych o odpisy z tytułu trwałej utra-ty wartości.	W wysokości ogółu kosztów pozostają-cych w bezpośred-nim związku z ich nabyciem lub wytwo-rzeniem, pomniej-szonych o odpisy z tytułu trwałej utra-ty wartości.
5.	**Należności długoterminowe**	W kwocie wymaga-nej zapłaty.	W kwocie wymaga-nej zapłaty.	W kwocie wymaga-nej zapłaty, z zacho-waniem zasady ostrożności. Należ-ności i udzielone po-życzki zaliczane do aktywów finanso-wych mogą być wy-ceniane według sko-rygowanej ceny na bycia, a jeżeli jed-nostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 mie-sięcy, to według war-tości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.
6.	**Długoterminowe aktywa finansowe**	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaga-nej zapłaty, z zacho-waniem zasady ostrożności.
7.	**Wartość mienia zlikwidowanych jednostek**	Według zapisów w ewidencji księgo-wej.	Według zapisów w ewidencji księgo-wej.	Według zapisów w ewidencji księgo-wej.
8.	**Aktywa obrotowe**	Według cen nabycia.	Według cen nabycia.	Według cen nabycia lub kosztów wytwo-rzenia.
	8.1. Materiały	Według cen nabycia - wartość wynikają-ca z ewidencji.	Według cen nabycia w drodze szczegóło-wej identyfikacji rze-czywistych cen (kosztów) tych składników. Gdy ceny nabycia al-bo zakupu materia-łów i towarów jedna-kowych albo uzna-nych za jednakowe, ze względu na podo-bieństwo ich rodzaju i przeznaczenie, są różne, to wartość stanu końcowego tych aktywów wyce-nia się w następują-cy sposób: ▪ według cen prze-ciętnych, to jest ustalonych w wy-sokości średniej ważonej cen (kosztów) materia-łów, ▪ rozchód materia-łów jest wyceniany po cenach (kosz-tach) tych składni-ków, które zostały najwcześniej naby-te - FIFO, ▪ rozchód materia-łów jest wycenia-ny po cenach (kosztach) tych składników, które zostały najpóźniej nabyte - LIFO.	Według cen nabycia lub kosztów wytwo-rzenia, nie wyższych od cen ich sprzeda-ży netto na dzień bi-lansowy.
	8.2. Towary	Według cen nabycia - wartość wynikają-ca z ewidencji.	Według cen nabycia w drodze szczegóło-wej identyfikacji rze-czywistych cen (kosztów) tych składników: ▪ według cen prze-ciętnych, to jest ustalonych w wy-sokości średniej ważonej cen (kosz-tów) materiałów, ▪ rozchód materia-łów jest wyceniany po cenach (kosz-tach) tych składni-ków, które zostały najwcześniej naby-te - FIFO, ▪ rozchód materia-łów jest wycenia-ny po cenach (kosztach) tych składników, które zostały najpóźniej nabyte - LIFO.	Według cen nabycia lub kosztów wytwo-rzenia, nie wyższych od cen ich sprzeda-ży netto na dzień bi-lansowy.

9.	**Należności krótkoterminowe**	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaga-nej zapłaty, z zacho-waniem zasady ostrożności.
	9.1. Należności z tytułu dostaw i usług	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaga-nej zapłaty, z zacho-waniem zasady ostrożności.
	9.2. Należności od budżetów	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaga-nej zapłaty, z zacho-waniem zasady ostrożności.
	9.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaga-nej zapłaty, z zacho-waniem zasady ostrożności.
	9.4. Pozostałe należności	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaganej zapłaty.	W kwocie wymaga-nej zapłaty, z zacho-waniem zasady ostrożności.
	9.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.
10.	**Środki pieniężne**	Według wartości no-minalnej.	Według wartości no-minalnej.	Według wartości no-minalnej.
	10.1. Środki pieniężne w kasie	Według wartości no-minalnej.	Według wartości no-minalnej.	Według wartości no-minalnej.
	10.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Według wartości no-minalnej.	Według wartości no-minalnej.	Według wartości no-minalnej.
	10.3. Inne środki pieniężne	Według wartości no-minalnej.	Według wartości no-minalnej.	Według wartości no-minalnej.
11.	**Krótkoterminowe papiery wartościowe**	Według wartości no-minalnej.	Według wartości no-minalnej.	Według wartości no-minalnej.
12.	**Rozliczenia międzyokresowe**	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.

Lp.	Rodzaje pasywów	Przyjęcie do ewidencji księgowej	Zdjęcie z ewidencji księgowej	Wycena na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia danego roku obrotowego
1.	**Fundusz jednostki**	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.	Według wartości no-minalnej.
2.	**Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.	Według wartości no-minalnej.
3	**Zobowiązania długoterminowe**	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagal-nej zapłaty.
4.	**Zobowiązania krótkoterminowe**	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagal-nej zapłaty.
5.	**Zobowiązania z tytułu dostaw i usług**	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagal-nej zapłaty.
6.	**Zobowiązania wobec budżetów**	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagal-nej zapłaty.
7.	**Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych**	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagal-nej zapłaty.
8.	**Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń**	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagal-nej zapłaty.
9.	**Pozostałe zobowiązania**	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagal-nej zapłaty. Zobowią-zania finansowe, któ-rych realizacja nastę-puje poprzez wydanie aktywów finanso-wych innych niż akty-wa pieniężne lub wy-mianę na instrumenty finansowe - wycenia się według wartości godziwej.
10.	**Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)**	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagalnej zapłaty.	W kwocie wymagal-nej zapłaty.
11.	**Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych**	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.	Według wartości księ-gowej.
12.	**Fundusze specjalne**	Według wartości nominalnej.	Według wartości nominalnej.	Według wartości no-minalnej.
13.	**Rozliczenia międzyokresowe przychodów**	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.	Według wartości księ-gowej.
14.	**Pozostałe rozliczenia międzyokresowe**	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.	Według wartości księ-gowej.
15.	**Pozostałe pasywa**	Według wartości księgowej.	Według wartości księgowej.	Według wartości księ-gowej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Witold Dumała

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych , wartości niematerialnych i prawnych zwiększenia

Załącznik 2a

LP	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				
			Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnetrzne	Inne	Ogółem zwiększenia
1	**Wartości niematerialne i prawne**						-
2	**Pozostałe wartości niematerialne i prawne**	1 062,40					-
3	**Razem środki trwałe**	1 695 424,77	-	-	-	-	-
3.1	Grunty (gr.0 KŚT)	44 235,90					-
3.2	Budynki, lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego (gr. 1 KŚT)	1 627 618,48					-
3.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)						-
3.4	Kotły i Maszyny energetyczne (gr. 3 KŚT)						-
3.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. 4 KŚT)	-					-
3.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr. 5 KŚT)	23 570,39					-
3.7	Urządzenia techniczne (gr. 6 KŚT)						-
3.8	Środki transportu (gr.7 KŚT)						-
3.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane (gr.8 KŚT)	-					-
4	**Razem pozostałe środki trwałe**	322 024,07	-	35 335,13	510,65	485,00	36 330,78
4.1	Grunty (gr.0 KŚT)						-
4.2	Budynki, lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego(gr. 1 KŚT)						-
4.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)						-
4.4	Kotły i Maszyny energetyczne (gr. 3 KŚT)						-
4.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. 4 KŚT)	57 092,86		3 060,00	510,65		3 570,65
4.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr. 5 KŚT)	44 316,48					-
4.7	Urządzenia techniczne (gr. 6 KŚT)	5 028,86		450,00			450,00
4.8	Środki transportu (gr.7 KŚT)						-
4.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane (gr.8 KŚT)	215 585,87		31 825,13		485,00	32 310,13
	Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3+4):	2 018 511,24	-	35 335,13	510,65	485,00	36 330,78

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych , wartości niematerialnych i prawnych zmniejszenia

Załącznik 2b

LP	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
		Aktualizacja	Rozchód likwidacja sprzedaż	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne		
1	**Wartości niematerialne i prawne**					-	-
2	**Pozostałe wartości niematerialne i prawne**					-	1 062,40
3	**Razem środki trwałe**	-	-	-	-	-	1 695 424,77
3.1	Grunty (gr.0 KŚT)					-	44 235,90
3.2	Budynki, lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego (gr. 1 KŚT)					-	1 627 618,48
3.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)					-	-
3.4	Kotły i Maszyny energetyczne (gr. 3 KŚT)					-	-
3.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. 4 KŚT)					-	-
3.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr. 5 KŚT)					-	23 570,39
3.7	Urządzenia techniczne (gr. 6 KŚT)					-	-
3.8	Środki transportu (gr.7 KŚT)					-	-
3.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane (gr.8 KŚT)					-	-
4	**Razem pozostałe środki trwałe**	-	-	510,65	-	510,65	357 844,20
4.1	Grunty (gr.0 KŚT)					-	-
4.2	Budynki, lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego(gr. 1 KŚT)					-	-
4.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)					-	-
4.4	Kotły i Maszyny energetyczne (gr. 3 KŚT)					-	-
4.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. 4 KŚT)					-	60 663,51
4.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr. 5 KŚT)			510,65		510,65	43 805,83
4.7	Urządzenia techniczne (gr. 6 KŚT)					-	5 478,86
4.8	Środki transportu (gr.7 KŚT)					-	-
4.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane (gr.8 KŚT)					-	247 896,00
	Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3+4):	-	-	510,65	-	510,65	2 054 331,37

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych , wartości niematerialnych i prawnych umorzenia

Załącznik 2c

LP	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Umorzenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	**Wartości niematerialne i prawne**			-
2	**Pozostałe wartości niematerialne i prawne**	1 062,40	-	1 062,40
3	**Razem środki trwałe**	592 888,52	43 900,37	636 788,89
3.1	Grunty (gr.0 KŚT)			-
3.2	Budynki, lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego (gr. 1 KŚT)	577 800,28	40 690,46	618 490,74
3.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)			-
3.4	Kotły i Maszyny energetyczne (gr. 3 KŚT)			-
3.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. 4 KŚT)	-		-
3.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr. 5 KŚT)	15 088,24	3 209,91	18 298,15
3.7	Urządzenia techniczne (gr. 6 KŚT)			-
3.8	Środki transportu (gr.7 KŚT)			-
3.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane (gr.8 KŚT)	-		-
4	**Razem pozostałe środki trwałe**	322 024,07	35 820,13	357 844,20
4.1	Grunty (gr.0 KŚT)			-
4.2	Budynki, lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego(gr. 1 KŚT)			-
4.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)			-
4.4	Kotły i Maszyny energetyczne (gr. 3 KŚT)			-
4.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. 4 KŚT)	57 092,86	3 570,65	60 663,51
4.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr. 5 KŚT)	44 316,48	510,65	43 805,83
4.7	Urządzenia techniczne (gr. 6 KŚT)	5 028,86	450,00	5 478,86
4.8	Środki transportu (gr.7 KŚT)			-
4.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane (gr.8 KŚT)	215 585,87	32 310,13	247 896,00
	Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3+4):	915 974,99	79 720,50	995 695,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY Witold Dumała

Załącznik 3

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych- długoterminowe aktywa

LP	Długoterminowe aktywa finansowe	Kwota odpisu	Informacja dodatkowa
1			
	Razem	0,00	

Załącznik 4

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Lp	Działki użytkowane wieczyście niebędące własnością Gminy	Kwota
1		
	Razem	0,00

Załącznik 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1		
	Razem	0,00

Załącznik 6

Liczba oraz wartość posiadanych udziałów i akcji

Lp	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych udziałów i akcji	Wartość posiadanych udziałów i akcji
1			
	Razem	0	0,00

Załącznik 7

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Rozwiązanie	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Pozostałe należności (B.II.4)	1 465,01	-	364,20	-	1 829,21
2						
3						
	Razem	1 465,01	-	364,20	-	1 829,21

Załącznik 8

Informacje o rozliczeniach międzyokresowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym :		
2	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		

Załącznik 9

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń

Lp	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń		

Załącznik 10

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	30 561,00	
2	Nagrody jubileuszowe	48 816,40	
3	Inne	1 731 467,88	
	Razem	1 810 845,28	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Witold Dumała

Załącznik 11

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

MP7

Nazwa jednostki

Informacja o przychodach i kosztach między jednostkami organizacyjnymi za rok 2020

1. Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków - przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat

Przychody w zł

Lp.	Nazwa kontrahenta i adres	Przedmiot wyłączenia tytuł przychodu	Symbol konta syntetycznego	Kwota w zł	Pozycja przychodów w r-ku zysków i strat	Uwagi
1	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Knurowie ul. Ks. A. Kozielka 2 44-190 Knurów	wyżywienie dzieci	720	1 757,50	A/VI	✓
2						
3						
4						

Koszty w zł

Lp.	Nazwa kontrahenta i adres	Przedmiot wyłączenia tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego	Kwota w zł	Pozycja kosztów w r-ku zysków i strat	Uwagi
1	Urząd Miasta ul. dr. Floriana Ogana 5 44-190 Knurów	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	403	9 688.00	B/IV	✓
2	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o. o. ul. Szpitalna 11 44-194 Knurów	opłata za media	401	6 147.04	B/II	✓
3	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o. o. ul. Szpitalna 11 44-194 Knurów	opłata za ścieki	402	7 604,80	B/III	✓
4	Miejskie Centrum Edukacji w Knurowie al. Lipowa 12 44-196 Knurów	zwrot kosztów za audyt dot. dostępności	402	1 722.00 zł	B/III	✓
5	Miejskie Centrum Edukacji w Knurowie al. Lipowa 12 44-196 Knurów	zwrot kosztów za badania COVID i szkolenie z dostępności	405	1 990,90 zł	B/VI	✓
6	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o. o. ul. Szpitalna 11 44-194 Knurów	udrożnienie kanalizacji	402	290,34	B/III	✓

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Witold Dumała

DYREKTOR
Anna Misiura

Sprawdzono pod względem formalnym, merytorycznym oraz rachunkowym dnia 31. MAR. 2021

SPECJALISTA
Bożena Szóstak

MP7

Nazwa jednostki

Informacja o kontrahentach oraz kwotach należności i zobowiązań za rok 2020

1. Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków - należności i zobowiązań między jednostkami (z podziałem na krótkoterminowe i długoterminowe) dla sporządzenia łącznego bilansu za rok 2020

Należności w zł

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Knurowie ul. Ks. A. Kozielka 2 44-190 Knurów	wyżywienie dzieci	221	277,50	B/II/4	✓
2						
3						
4						
5						
6						

Zobowiązania w zł

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o. o. ul. Szpitalna 11 44-194 Knurów	opłata za media	201	1 803,11	D/II/1	✓
2						
3						
4						
5						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Witold Dumała
Główny księgowy

DYREKTOR
Anna Misiura
Kierownik jednostki

Sprawdzono pod względem formalnym, merytorycznym oraz rachunkowym dnia 31 MAR. 2021
SPECJALISTA
Bożena Szóstak