

7m. 788. 2021

URZĄD GMINY
Czeremcha
GMINA CZEREMCHA
Adresat
24-03-2021

| ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W CZEREMSZE | | BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2020 r. | | WPLYN | |
|--|------------------------|--|--|------------------------|------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON 200547264 | | | | | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 1 147 399,18 zł | 1 126 215,43 zł | A. Fundusze | 947 739,14 zł | 927 372,06 zł |
| I. Wartości niematerialne i prywatne | | | I. Fundusz jednostki | 4 381 323,70 zł | 4 350 037,48 zł |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 147 399,18 zł | 1 126 215,43 zł | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -3 433 584,56 zł | - 3 422 665,42 zł |
| 1. Środki trwałe | 1 147 399,18 zł | 1 126 215,43 zł | 1. Zysk netto (+) | - zł | - zł |
| 1.1. Grunty | | 297,68 zł | 2. Strata netto (-) | -3 433 584,56 zł | - 3 422 665,42 zł |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 106 678,17 zł | 1 072 593,07 zł | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 40 721,01 zł | 53 324,68 zł | B. Fundusze placówek | | |
| 1.4. Środki transportu | | | C. Państwowe fundusze celowe | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | | | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 253 535,55 zł | 245 672,76 zł |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | I. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 253 535,55 zł | 245 672,76 zł |
| I. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 913,76 zł | 2 797,77 zł |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | - zł | - zł | 2. Zobowiązania wobec budżetów | - zł | - zł |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 34 486,88 zł | 33 483,68 zł |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 182 097,07 zł | 176 711,92 zł |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | | |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | |
| B. Aktywa obrotowe | 53 875,51 zł | 46 829,39 zł | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | |
| I. Zapasy | 17 837,67 zł | 14 150,00 zł | 8. Fundusze specjalne | 36 037,84 zł | 32 679,39 zł |
| 1. Materiały | 17 837,67 zł | 14 150,00 zł | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 36 037,84 zł | 32 679,39 zł |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | 8.2. Inne fundusze | | |
| 3. Produkty gotowe | | | III Rezerwy na zobowiązania | | |
| 4. Towary | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 29 980,00 zł | 29 584,00 zł | | | |
| 1. Należności z tytułu dostawy i usług | | | | | |
| 2. Należności od budżetów | | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | 29 980,00 zł | 29 584,00 zł | | | |
| 1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 6 057,84 zł | 3 095,39 zł | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 6 057,84 zł | 3 095,39 zł | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | | | | | |
| 5. Akcje lub udziały | | | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| Suma aktywów | 1 201 274,69 zł | 1 173 044,82 zł | Suma pasywów | 1 201 274,69 zł | 1 173 044,82 zł |

GLÓWNY KSIĘGOWY
www.AnniSztyńska - Bociek
(główny księgowy)

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
2021.03.24
(rok, miesiąc, dzień)
17-2410 Czeremcha, ul. Szkolna 2
tel./fax 85-685 00 14

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Czeremchzie
mgr Anna Chwałowska
(kierownik jednostki)

| ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W CZEREMSCZE Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON 200547264 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 r. | URZĄD GMINY Czeremcha GMINA CZEREMCHA Adresat: 03 2021 | |
|---|--|---|-------------------------------|
| <i>Pani Skarbnik CNO 24.03.2021 Mocy</i> | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 4 242 680,53 zł | 4 381 323,70 zł |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 3 420 693,59 zł | 3 429 283,56 zł |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 1 085,48 zł | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 3 419 608,11 zł | 3 406 985,88 zł | |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | | 22 000,00 zł | |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | 297,68 zł | |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | | |
| 1.10. Inne zwiększenia | | | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 3 282 050,42 zł | 3 460 569,78 zł |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 3 244 747,71 zł | 3 433 584,56 zł | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 37 302,71 zł | 4 985,22 zł | |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 22 000,00 zł | |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | | | |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | | |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 2.9. Inne zmniejszenia | | | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 4 381 323,70 zł | 4 350 037,48 zł |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | - | - |
| 1. zysk netto (+) | | - | zł |
| 2. strata netto (-) | - | 3 433 584,56 zł | 3 422 665,42 zł |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | | |
| IV. Fundusz (II+, -III) | | 947 739,14 zł | 927 372,06 zł |

(główny księgowy)

2021.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
17-240 Czeremcha, ul. Szkoła 2
tel./fax 85-685 00 14

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Czeremscze
(kierownik jednostki)
mgr Joanna Gnatowska

| ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W CZEREMSCZE Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON 200547264 | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r. | | GMINA CZEREMCHA Adresat 24-03-2021 Znak | |
|---|--|---|--------------------------|--|--|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | | Stan na koniec roku bieżącego | |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 150 184,35 zł | 73 885,30 zł | | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 112 937,40 zł | 68 910,30 zł | | |
| 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 | 37 246,95 zł | 4 975,00 zł | | |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 3 635 469,55 zł | 3 603 220,30 zł | | |
| I. | Amortyzacja | 50 193,14 zł | 43 481,43 zł | | |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 311 330,42 zł | 322 433,61 zł | | |
| III. | Usługi obce | 17 782,40 zł | 51 083,53 zł | | |
| IV. | Podatki i opłaty | 2 507,00 zł | 2 200,00 zł | | |
| V. | Wynagrodzenia | 2 620 426,83 zł | 2 534 719,55 zł | | |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 623 335,45 zł | 645 046,26 zł | | |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 9 894,31 zł | 4 250,64 zł | | |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | | |
| IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | | |
| X. | Pozostałe obciążenia | | 5,28 zł | | |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | - 3 485 285,20 zł | - 3 529 335,00 zł | | |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 51 648,93 zł | 106 868,88 zł | | |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. | Dotacje | | | | |
| III. | Inne przychody operacyjne | 51 648,93 zł | 106 868,88 zł | | |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | - zł | 213,43 zł | | |
| I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | | | |
| II. | Pozostałe koszty operacyjne | | 213,43 zł | | |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | - 3 433 636,27 zł | - 3 422 679,55 zł | | |
| G. | Przychody finansowe | 51,71 zł | 14,13 zł | | |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | | | | |
| II. | Odsetki | 51,71 zł | 14,13 zł | | |
| III. | Inne | | | | |
| H. | Koszty finansowe | - zł | - zł | | |
| I. | Odsetki | | | | |
| II. | Inne | | | | |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | - 3 433 584,56 zł | - 3 422 665,42 zł | | |
| J. | Podatek dochodowy | | | | |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | - zł | - zł | | |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | - 3 433 584,56 zł | - 3 422 665,42 zł | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Bociuk (główny księgowy) - Bociuk

2021.03.24
(rok, miesiąc, dzień)ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
17-240 Czeremcha, ul. Szkolna 2
tel./fax 85-685 00 14DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Czeremscze
(kierownik jednostki)
mgr Joanna Gnatowska



INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

*Pani Alcarbelle Gr
24 03 2021 HCCV*

- 1.1. **Nazwa jednostki** – Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czeremsze
- 1.2. **Siedziba** – Czeremcha
- 1.3. **Adres** – ul. Szkolna 2 , 17-240 Czeremcha.
- 1.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czeremsze – jest jednostką organizacyjną Gminy Czeremcha powołaną uchwałą Rady Gminy Czeremcha Nr VI/38/11 z dnia 9 maja 2011 r. działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 7 września 1991 r. (Dz. U. z 2018 poz. 1457, 1560, 1669, 2245) o systemie oświaty, ustawy z 14 grudnia 2016 (Dz. U. z 2017 poz. 59 z późn. zm.) Prawo oświatowe, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym i innych oraz statutu jednostki. Zespół realizuje cele i zadania określone w ustawie z dnia 14.12.2016 Prawo Oświatowe i wydanych na jej podstawie aktów wykonawczych oraz innych obowiązujących uregulowań prawnych. Szczegółowe cele, zadania oraz sposób ich realizacji określają statuty jednostek wchodzących w skład Zespołu.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czeremsze była Pani mgr Joanna Gnatowska.

Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czeremsze składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej)
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka

posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:

a) zakładowy plan kont ustalający:

- wykaz kont księgi głównej,
- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,

b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,

c) opis systemu komputerowego,

d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czeremsze zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Zakup węgla kamiennego i artykułów żywnościowych na stołówkę prowadzona jest ewidencja magazynowa. Na koniec roku obrotowego ustala się stan węgla i artykułów żywnościowych drogą spisu z natury i wyceny. Pozostała wartość wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 1352 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 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

Tab. 1. Środki Trwałe

| L.p. | Specyfikacja | Stan na początek roku | ZWIĘKSZENIA | | | | ZMNIJSZENIA | | | | Stan na koniec roku |
|--------|---|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-----------------|----------------------------|-------------|---------------------|
| | | | Aktualizacja wart. | nabycie | przemieszczenie wewnętrzne | rozchodu | aktualizacja | rozchód | przemieszczenie wewnętrzne | rozchodu | |
| 1. | Środki trwałe | 2164138,28 | 0,00 | 22000,00 | 297,68 | 0,00 | 0,00 | 17385,80 | 0,00 | 0,00 | 2169050,16 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 297,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 297,68 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | | | | | | |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2061758,47 | | | | | | | | | 2061758,47 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 102379,81 | | 22000,00 | | | | 17385,80 | 0,00 | | 106994,01 |
| 1.4. | Środki transportu | | | | | | | | | | |
| 1.5. | Inne środki trwałe | | | | | | | | | | |
| | SUMA | 2164138,28 | 0,00 | 22000,00 | 297,68 | 0,00 | 0,00 | 17385,80 | 0,00 | 0,00 | 2169050,16 |

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

| L.p. | Specyfikacja | Wart. początkowa - Stan na początek roku | ZWIĘKSZENIA | | | | ZMNIĘSZENIA | | | | Stan na koniec roku |
|-------------|--|--|--------------|-------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|----------------------------|-------------|---------------------|
| | | | aktualizacja | nabycie | przemieszczenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | rozchód | przemieszczenie wewnętrzne | inne | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego | | | | | | | | | | |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | |
| SUMA | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP

| L.p. | Specyfikacja | Umorzenie - Stan na początek roku | ZWIĘKSZENIA UMORZENIA | | | | ZMNIĘSZENIE UMORZENIA | | | | Umorzenie - Stan na koniec roku |
|-------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--------------|----------------------------|-------------|-----------------------|-----------------|----------------------------|-------------|---------------------------------|
| | | | Amortyzacja za rok obrotowy | aktualizacja | przemieszczenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | rozchód | przemieszczenie wewnętrzne | inne | |
| 1. | Umorzenie Środków trwałych | 1016739,10 | 43 481,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17385,80 | 0,00 | 0,00 | 1042834,73 |
| 1.1. | Umorzenie Gruntów | | | | | | | | | | |
| 1.2. | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej | 955080,30 | 34 085,10 | | | | | | | | 989165,40 |
| 1.3. | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn | 61658,80 | 9 396,33 | | | | | 17385,80 | 0,00 | | 53669,33 |
| 1.4. | Umorzenie środków transportu | | | | | | | | | | |
| 1.5. | Umorzenie innych środków trwałych | | | | | | | | | | |
| 2. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | | | | | | | | | | |
| SUMA | | 1016739,10 | 43 481,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17385,80 | 0,00 | 0,00 | 1042834,73 |

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

| L.p. | Specyfikacja | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia) | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia) |
|------------|---|---|---|
| 1. | Środki trwałe | 1 147 399,18 | 1 126 215,43 |
| 1.1. | Grunty | 0 | 297,68 |
| 1.1. 1. | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 106 678,17 | 1 072 593,07 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 40 721,01 | 53 324,68 |
| 1.4. | Środki transportu | | |
| 1.5. | Inne środki trwałe | | |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | | |
| SUMA | | 1 147 399,18 | 1 126 215,43 |

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Zespół Szkolno-Przedszkolny 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 finansowy.

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

| L.p. | Specyfikacja | Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr. | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr. |
|------|------------------------------------|---|--|--|---|---|
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe | | | | | |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tab. 7 – grunty użytkowane wieczystie

| L.p. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie (na początek roku obrotowego) | Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie (w ciągu roku obrotowego) | Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie (w ciągu roku obrotowego) | STAN wartości gruntów użytkowanych wieczystie (na koniec roku obrotowego) (3+4-5) |
|------|--|--|--|---|---|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tab. 8 – Środki trwałe używane na podstawie umów

| L.p. | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez MOPS ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing) | WARTOŚĆ na początek roku obrotowego | Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego) | Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego) | WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|------|--|-------------------------------------|--|---|---|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tab. 9 – Stan 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 (3+4-5) | |
|------|--|----------------------------------|---------|--|---------|---|---------|--|---------|
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość |
| 1. | 2. | 3. | | 4. | | 5. | | 6. | |
| | | | | | | | | 0 | 0 |
| | | | | | | | | 0 | 0 |
| | | | | | | | | 0 | 0 |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

| L.p. | Specyfikacja | Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr. | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr. |
|-------------|--|---|--|--|---|---|
| 1. | Należności JST i BP | | | | | |
| 1.1. | Należności długoterminowe | | | | | |
| 1.1.1. | Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP) | | | | | |
| 1.1.2. | Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST) | | | | | |
| 1.1.3. | Nienależnie pobrane świadczenia (BP) | | | | | |
| 1.1.4. | Nienależnie pobrane świadczenia (JST) | | | | | |
| 1.2. | Należności krótkoterminowe | | | | | |
| 1.2.1. | Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP) | | | | | |
| 1.2.2. | Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST) | | | | | |
| 1.2.3. | Nienależnie pobrane świadczenia (BP) | | | | | |
| 1.2.4. | Nienależnie pobrane świadczenia (JST) | | | | | |
| 1.2.5. | Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | |
| 1.2.6. | Należności od budżetów | | | | | |
| 1.2.7. | Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | | | | | |
| 1.2.8. | Inne należności | | | | | |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania

| L.p. | Rezerwy wg celu ich utworzenia | STAN na początek roku obrotowego | Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego) | Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego) | Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego) | STAN <i>na</i> koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|------|--|----------------------------------|--|---|---|--|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | | 6. |
| | Rezerwy na zobowiązania z tego: | | | | | |
| 1.1. | na sprawy sądowe | | | | | |
| 1.2. | na koszty likwidacji szkód | | | | | |
| 1.3. | na kary | | | | | |
| 1.4. | inne | | | | | |
| | SUMA | 0 | 0 | 0 | | 0 |

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
- B)** powyżej 3 do 5 lat
- C)** powyżej 5 lat

Tab. 10 – zobowiązania

| L.p. | Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu | Wartość wykazana w bilansie | z tego: | | |
|------|---|-----------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| | | | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | |
| 1. | Zobowiązania finansowe | | | | |
| 2. | Zobowiązania wobec budżetów | | | | |
| 3. | Pozostałe zobowiązania | | | | |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 występują w Zespole Szkolno-Przedszkolnym.

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują w Zespole Szkolno-Przedszkolnym.

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.

Nie występują w Zespole Szkolno-Przedszkolnym.

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.

Zespół Szkolno-Przedszkolny nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Zespół Szkolno-Przedszkolny nie otrzymał gwarancji i poręczeń.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr. |
|------|------------------------------|---|
| 1. | 2. | 3. |
| 1. | Odprawy emerytalne i rentowe | 23 557,44 |
| 2. | nagrody jubileuszowe | 32 122,43 |
| 3. | świadczenia urlopowe | 36 144,31 |
| 4. | inne | 0,00 |
| SUMA | | 91 824,18 |

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w Zespół Szkolno-Przedszkolny

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 występują w Zespół Szkolno-Przedszkolny środki trwale w budowie

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody : 1 642,83 książki otrzymane od darczyńców i fundacji

80 962,96 laptopy 36 szt. i wyposażenie otrzymane z programu Zdalna Szkoła i Zdalna Szkoła +

9 106,00 programy do laptopów (antywirus, Microsoft Office)

15 157,09 odszkodowanie za szkodę PZU

Koszty : 213,43 protokół likwidacji art. żywnościowych

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Sawczyńska-Bosiak
(główny księgowy)

2021.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Czeremcha

mgr Joanna Gnatowska
(kierownik jednostki)