

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2020 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 052 722,28	2 913 126,72	A. Fundusze	2 763 563,65	2 591 950,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 193 664,70	7 274 795,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 052 722,28	2 913 126,72	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 430 101,05	-4 682 844,75
1. Środki trwałe	3 052 722,28	2 913 126,72	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	4 430 101,05	4 682 844,75
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 014 641,34	2 898 099,52	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	32 280,94	10 627,20	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	5 800,00	4 400,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	843 579,35	850 778,89
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	843 579,35	850 778,89
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 719,65	1 945,10
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	44 201,37	50 763,52
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	232 237,61	268 467,73
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
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	554 420,72	529 602,54	8. Fundusze specjalne	554 420,72	529 602,54
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	554 420,72	529 602,54
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	538 894,45	505 104,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	538 894,45	505 104,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 526,27	24 498,54			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 526,27	24 498,54			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 607 143,00	3 442 729,26	Suma pasywów	3 607 143,00	3 442 729,26

JUSTYNA STAWICKA-SZCZĄCHOR

(główny księgowy)

2011-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

PIOTR CIEŚLIK

(kierownik jednostki)

Główna Księgowa

Kamień - bardo
mgr Justyna Stawicka-Szcząchor

Zespół Szkół w Strzelnie

ul. Gimnazjalna 7, 88-320 Strzelno

tel. (52) 318 95 67

NIP: 557-169-66-41, REGON: 341314504

DYREKTOR SZKOŁY

Piotr Cieślik

Zespół Szkół w Strzelnie
ul. GIMNAZJALNA 7
88-320 Strzelno

Numer identyfikacyjny
REGON 341314504

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31-12-2020 r.

Adresat

ZARZĄD POWIATU MOGILNO
ul. NARUTOWICZA
88-300 MOGILNO

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	560 666,53	450 777,33
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	560 666,53	450 777,33
B. Koszty działalności operacyjnej	4 992 545,86	5 133 607,66
I. Amortyzacja	173 603,29	139 595,56
II. Zużycie materiałów i energii	271 997,63	221 254,27
III. Usługi obce	539 201,64	362 490,34
IV. Podatki i opłaty	10 356,00	3 488,00
V. Wynagrodzenia	3 193 537,49	3 532 650,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	765 739,12	863 390,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 125,69	7 738,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	25 985,00	3 000,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 431 879,33	-4 682 830,33
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	360,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	360,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 431 879,33	-4 683 190,33
G. Przychody finansowe	1 778,28	345,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 778,28	345,58
III. Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 430 101,05	-4 682 844,75
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-4 430 101,05	-4 682 844,75

JUSTYNA STAWICKA-SZCZĄCHOR

(główny księgowy)

Główna Księgowa
mgr Justyna Stawicka-Szcząchor

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Zespół Szkół w Strzelnie
ul. Gimnazjalna 7, 88-320 Strzelno
tel. (52) 318 95 67
NIP: 557-169-66-41, REGON: 341314504

PIOTR CIEŚLIK

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

Piotr Cieślik

Zespół Szkół w Strzelnie
ul. GIMNAZJALNA 7
88-320 Strzelno

**Zestawienie zmian
w funduszu jednostki**

Adresat
ZARZĄD POWIATU MOGILNO
ul. NARUTOWICZA
88-300 MOGILNO

Numer identyfikacyjny
REGON 341314504

sporządzone na dzień 31-12-2020 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 552 837,98	7 193 664,70
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 825 430,28	4 962 354,38
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 825 430,28	4 962 354,38
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 184 603,56	4 881 223,96
2.1. Strata za rok ubiegły	5 622 158,75	4 430 101,05
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	562 444,81	451 122,91
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 193 664,70	7 274 795,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 430 101,05	-4 682 844,75
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	4 430 101,05	4 682 844,75
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)	2 763 563,65	2 591 950,37

JUSTYNA STAWICKA-SZCZĄCHOR

(główny księgowy)

Główna Księgowa

mgr Justyna Stawicka-Szcząchor

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Zespół Szkół w Strzelnie
ul. Gimnazjalna 7, 88-320 Strzelno
tel. (52) 318 95 67

NIP: 557-169-66-41, REGON: 341314504

PIOTR CIEŚLIK

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

Piotr Cieślik

Zespół Szkół w Strzelnie

I. Gimnazjalna 7, 88-320 Strzelno

tel. (52) 318 95 67

IP: 557-169-66-44; REGON: 343314504

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Zespół Szkół w Strzelnie
1.1	nazwę jednostki
	Ul. Gimnazjalna 7, 88-320 Strzelno
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Gimnazjalna 7, 88-320 Strzelno
1.3	adres jednostki
	Działalność wspomagająca edukację
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	2020 rok
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład oddziałów
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

	-
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 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 Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 3.500,00 zł., jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 3.499,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub

	<p>amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,</p> <p>e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3.500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p>
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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia							Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			4 nabycie	5 przemieszczenie wewnętrzne	6 aktualizacja	7 inne zwiększenia	8 zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	9 zbycie	10 likwidacja	11 przemieszczenie wewnętrzne	12 aktualizacja	13 inne zmniejszenia	14 zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	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 dotyczące oprogramowania komputerowego														
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne														
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	5.051,973,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.051,973,06	
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	5.051,973,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.051,973,06	
2.1.	Grupy, w tym:						0,00						0,00	0,00	

2.1. 1.	Gruntowy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	4.509.509,97								0,00	0,00	4.509.509,97
2.3.	Środki transportu									0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	542.463,09								0,00	0,00	542.463,09
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									0,00	0,00	0,00

Główna Księgową
[Podpis]
 mgr Justyna Szawłucka-Szczachor

 (główny księgowy)

2024-05-25

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
[Podpis]
 Piotr Gasiński...
 (kierownik jednostki)

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

Wypełnienie tej pozycji w informacji dodatkowej ma charakter warunkowy, czyli będzie ona wypełniona pod warunkiem posiadania takich danych. Przykładem posiadania aktualnej wartości rynkowej środków trwałych może być decyzja ustalająca opłat za trwały zarząd, z której wynika aktualna wartość rynkowa nieruchomości ustalona przez rzeczoznawców.

Tablica 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00		
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00		
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1.999.250,78	139.595,56	0,00	0,00	139.595,56	0,00	0,00	0,00	0,00	2.138.846,34		
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	1.999.250,78	139.595,56	0,00	0,00	139.595,56	0,00	0,00	0,00	0,00	2.138.846,34		
2.1.	Grupy, w tym:					0,00				0,00	0,00		
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00		

2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1.494.868,63	116.541,82	116.541,82	0,00	1.611.410,45
2.3.	Środki transportu			0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	504.382,15	23.053,74	23.053,74	0,00	527.435,89
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa

[Signature]
mgr Małgorzata Stawicka-Szczęcha

(główny księgowy)

2021-09-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

[Signature]
.....Piotr Cieślak

(kierownik
jednostki)

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

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa

DYREKTOR SZKOŁY

.....mgr Jolanta Świątko-Szczachor
 (główny księgowy)

2021-05-25
 (rok, miesiąc, dzień)

.....mgr Piotr Cieslik
 (kierownik jednostki)

Główna Księgowa

Sporządził:

mgr Jolanta Świątko-Szczachor

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Dane dotyczące gruntów użytkowanych wieczysto oprócz wartości powinny zawierać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, nr działki

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	x	x	x	x
2.	Lokalizacja i numer działki Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	x	x	x	x
3.	Lokalizacja i numer działki Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	x	x	x	x
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00

.....mgr Justyna Stawińska-Szczepior
Główna Księgowa
Sporządził:mgr Justyna Stawińska-Szczepior

2021-03-25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
DYREKTOR SZKOŁY
(Kierownik jednostki)

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.

Umowy dotyczące użytkowania tych środków charakteryzują się tym, że środki trwale użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli. Dane do wypełnienia tej pozycji powinny wynikać z ewidencji bilansowej.

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 2020rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna księgową

.....
Maria Stawicka-Szczęcha
 (główny księgowy) na Stawicka-Szczęcha

.....
 2021-03-25
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Piotr Cieślak
 (kierownik jednostki)

Sporządził Główna Księgową

.....
Maria Stawicka-Szczęcha
 mgr Justyna Stawicka-Szczęcha

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

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Główna księgową								

.....
 (główny księgowy) *Pawel Kade*
 na Sławicko-Szczachor

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki) *LYREKTOR SZKOŁY*

Piotr Cieslik

Sporządził: Główna Księgową

Pawel Kade
 mgr Justyna Sławicka-Szczachor

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 początek zagrożonych). W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, dokonanych zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Podaje się dane liczbowe według grup należności ujmowanych w aktywach bilansu. Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących.

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...						0,00
2.	...						0,00
3.	...						0,00
4.	...						0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa

 (główny księgowy)
 Główna Księgowa

2020-05-25

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
 Piotr Cieslik (oferownik jednostki)

Sporządził:
 mgr Przemysław Strąk

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

W kolumnie „Rozwiązanie w ciągu roku” wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się); natomiast w kolumnie „Rozwiązanie w ciągu roku” wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa

 (Główny Księgowy)

Główna Księgowa

Sporządził:
 mgr

2020 - 03 - 25

 (rok, miesiąc, dzień)

WREKTOR SZKOLENIA

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności				według stanu na:		Razem													
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat															
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10										
1.	...																				
2.	...																				
3.	...																				
	Ogółem:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Główna Księgowa
[Signature]
 (różny tytuł sprawozdania)

..... DYREKTOR SZKOŁY
 (kierownik jednostki)
[Signature]

1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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.

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

W tej pozycji dodatkowych informacji wykazywane są zobowiązania, które są zabezpieczone na składnikach majątku jednostki: wekslen, hipoteką, zastawem

lub zastawem skarbowym, albo oddaniem majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu prawomocnego rozstrzygnięcia sporu przez sąd. Najczęściej zabezpieczone są zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz zobowiązania podatkowe. Informacje podane w tej pozycji mają wskazać na ograniczenia jednostki w dysponowaniu aktywami trwałymi lub obrotowymi i zostają przedstawione w tabeli. W przypadku weksli niezawierających oznaczonej kwoty (in blanco) wskazane jest podanie ich liczby i ogólnej kwoty zobowiązań, z powstaniem których wiązało się wystawienie tych weksli.

Tabela II. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Główna Księgowa
[Signature]
 (Główny księgowy) Szczańchor
 2020-03-25
 (rok, miesiąc, dzień)
 KIEROWNIK JEDNOSTKI
[Signature]
 Piotr Cieślak
 Sporządził: *[Signature]*
 mgr Justyna Sławicka-Szczańchor
 Główna Księgowa

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 ujawnia informację o stanie zobowiązań warunkowych na dzień bilansowy w informacji dodatkowej, jeżeli możliwość wypływu środków z tytułu wypełnienia obowiązku nie jest znikoma (tj. gdy jest znaczna). Szczegółowe zasady ujęcia, wyceny i prezentacji w sprawozdaniu finansowym zobowiązań warunkowych przedstawia KSR nr 6 „Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe”. W myśl tego standardu, zobowiązanie warunkowe występuje wtedy, gdy powstanie obowiązku wykonania świadczeń, z czym wiąże się prawdopodobny wypływ środków, uzależnione jest od zaistnienia określonych zdarzeń. W przypadku gdy jednostka podlega odpowiedzialności solidarnej ta część obowiązku, która może nie zostać wypelniona przez strony trzecie, jest traktowana jako zobowiązanie warunkowe. W przypadku gdy spełnienie obowiązku nie jest prawdopodobne (prawdopodobieństwo zaistnienia zdarzenia jest mniejsze od prawdopodobieństwa, że zdarzenie nie nastąpi), jednostka ocenia, czy możliwość nastąpienia wypływu środków jest znikoma, czy też nie. W przypadku odpowiedzi negatywnej (prawdopodobieństwo nie jest znikome), jednostka ujawnia informację o istnieniu zobowiązania warunkowego. W razie odpowiedzi pozytywnej (prawdopodobieństwo jest znikome) nie powstaje obowiązek ujawnienia zobowiązania warunkowego.

Do każdego tego rodzaju zobowiązania warunkowego jednostka podaje krótki opis charakteru zobowiązania warunkowego oraz ujawnia:

- szacunkową kwotę jego skutków finansowych,
- przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwość uzyskania zwrotów.

Jeżeli rezerwa i zobowiązanie warunkowe wynikają z tych samych okoliczności, jednostka ujawnia informacje w sposób odzwierciedlający powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym.

Jednostka zaprzestaje ujawniać zobowiązania warunkowe w razie:

- utworzenia rezerw po ponownym zweryfikowaniu kryteriów,
- powstania zobowiązania wynikającego z okoliczności, dla których ujawniono zobowiązanie warunkowe,
- ustania obecnego lub możliwego obowiązku.

Jeżeli jakakolwiek z wymaganych informacji dotyczących zobowiązań warunkowych nie została ujawniona z uwagi na to, że ze względu w praktycznych okazał się to niewykonalne, o fakcie tym należy poinformować w informacji dodatkowej. Wynikające z ewidencji pozabilansowej zobowiązania warunkowe należy przedstawić w tabeli.

Tabela 12. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy
(okres sprawozdawczy: 2019 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Główna Księgowa
.....
 (Główny Księgowy)
 Sporządził: .. mgr. *.....*
 Główna Księgowa
 2019-03-25
 (rok, miesiąc, dzień)
 Kierownik jednostki *.....*
 Dyrektor Szkoły
 Piotr Cieplik

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.
 Zgodnie z ustawą o rachunkowości, jednostka może dokonywać czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów (art. 39 ustawy o rachunkowości) oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów (art. 41 ustawy o rachunkowości). Jeżeli w ocenie jednostki kwoty dokonywanych rozliczeń międzyokresowych są istotne, to w tej pozycji informacji należy zaprezentować je w formie zestawienia w przykładowej tabeli.

Tabela 13. Czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 2019 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:		
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów			
1.1.				
1.2.				
...				
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00		0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów			
2.1.				
2.2.				
...				
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00		0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów			
3.1.				
3.2.				
...				
	Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów ogółem:	0,00		0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów			
	Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów ogółem:	0,00		0,00

4.1.			
4.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:			0,00
			0,00

Główna Księgowa

Paulina Szwajca-Szczachor
 mgr Justyna Szwajca-Szczachor
 (główny księgowy)

2011-03-25

 (rok, miesiąc, dzień)

LYREKTOR SZKOŁY

Piotr Cieslik

 (kierownik jednostki)

Główna Księgowa

Sporządził:
mgr Justyna Szwajca-Szczachor
 mgr Justyna Szwajca-Szczachor

1.14.

Łączna kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Tabela 14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 2020 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa

DYREKTOR SZKOŁY

[Signature]
mgr Justyna Samwicka-Szczachor
(główny księgowy) 2021-03-25

[Signature]
..... Piotr Gieśliński
(kierownik jednostki)

Spółdzielca Księgowa

[Signature]
mgr Justyna Samwicka-Szczachor

1.15. **Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.**
 Ujmuje się w tej pozycji ogólne kwoty wynagrodzeń brutto wypłaconych w ciągu roku obrotowego za pracę w poszczególnych jednostkach łącznie z nagrodami jubileuszowymi, odprawami itp., tj. kwoty stanowiące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych wraz z pochodnymi od tych wynagrodzeń. Dane należy przedstawić w formie tabeli.

Wynagrodzenia pracownicze

Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym	Składki na ubezpieczenie społeczne	Fundusz Pracy
1.	Nagrody jubileuszowe	31.543,08	-	-
2.	Świadczenia urlopowe	2.972,87	508,06	72,83
3.	Odprawy emerytalne	15.817,65	-	-
4.	Odprawy rentowe	-	-	-
5.	Ekwiwalenty za urlop	-	-	-
6.	Odprawy pośmiertne	-	-	-
Ogółem		50.333,60	508,06	72,83

1.16. **Inne informacje.**

-

2. -

2.1. **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów należy wykazać według poszczególnych rodzajów zapasów.

Odписы aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku
1.	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-
Ogółem					
	-	-	-	-	-

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.

Pozycja ta wystąpi w jednostkach, które we własnym zakresie wytwarzają środki trwałe. Informacje dotyczące tej pozycji należy przedstawić w tabelce.

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych			
		Ogółem	w tym:		różnice kursowe
			odsetki		
1.	-	-	-	-	
2.	-	-	-	-	
3.	-	-	-	-	
4.	-	-	-	-	
Razem		-	-	-	

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

Przykładem dochodu incydentalnego może być: dochód z tytułu sprzedaży złomu, kary umowne, kwota zatrzymanego wadium, środki uzyskane z gwarancji finansowych wynikających z umowy zawartej z wykonawcą (tzw. Środki uzyskane z realizacji gwarancji należytego wykonania umowy). Natomiast przychody

i koszty o wartości nadzwyczajnej powstające na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Przychody	-	-
Przychody o nadzwyczajnej wartości	-	-
Przychody, które wystąpiły incydentalnie	-	-
Koszty	-	-
Koszty o nadzwyczajnej wartości	-	-
Koszty, które wystąpiły incydentalnie	-	-

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.

-

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.

-