

P. Szawbilo
07.04.2021

URZĄD GMINY KORNOWAC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno Przedszkolny w Kobyli ul. Główna 69 44-285 Kobyła	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Kornowac Wysłać bez pisma przewodniego 6C24D967B8DDA28D 
Numer identyfikacyjny REGON 276960789		

07.04.2021

1969/2021

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	37 016,99	31 731,62	A Fundusz	-147 787,43	-117 232,39
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 537 531,53	2 722 323,27
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	37 016,99	31 731,62	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 685 318,96	-2 839 555,66
A.II.1 Środki trwałe	37 016,99	31 731,62	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 685 318,96	-2 839 555,66
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 900,83	28 110,83	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	8 116,16	3 620,79	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	265 551,54	175 707,40
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	265 551,54	175 707,40
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 063,39	7 500,37
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	23 603,00	11 082,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	99 648,76	56 406,51
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	90 226,73	99 907,91

Maria Krakowczyk
(główny księgowy)

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Krakowczyk

2021-04-02

(rok, miesiąc, dzień)

6C24D967B8DDA28D

Joanna Kolarczyk
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Kobyli

mgr Joanna Kolarczyk

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	80 747,12	26 743,39	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	46 039,83	85,00
B.I Zapasy	15 843,93	13 574,48	D.II.8 Fundusze specjalne	-30,17	725,61
B.I.1 Materiały	15 843,93	13 574,48	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-30,17	725,61
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	18 725,53	12 358,30			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 380,13	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	12 345,40	12 358,30			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 177,66	810,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne w rachunkach bankowych	46 177,66	810,61			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Maria Krakowczyk
(główny księgowy)

BeSTia

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Krakowczyk

2021-04-02

(rok, miesiąc, dzień)

6C24D967B8DDA28D

Joanna Kolarczyk
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Zespołu Szkół i Przedszkolnych
w Kobylu

mgr Joanna Kolarczyk

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	117 764,11	58 475,01	Suma pasywów	117 764,11	58 475,01

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Maria Krakowczyk

Maria Krakowczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-02
(rok, miesiąc, dzień)
6C24D967B8DDA28D

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Kobyli
[Signature]
mgr Joanna Kolarczyk

Joanna Kolarczyk
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Krakowczyk

Maria Krakowczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-02

(rok, miesiąc, dzień)

6C24D967B8DDA28D

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Kobyli

mgr Joanna Kolarczyk

Joanna Kolarczyk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno Przedszkolny w Kobyli ul. Główna 69 44-285 Kobyła	Rachunek zysków i strat jednostki (urząd gminy Kornowac) wpł. 07. 04. 2021 L.dz. sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Kornowac
Numer identyfikacyjny REGON 276960789		Wysłać bez pisma przewodniego E945587D156A0344 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	153 287,90	89 861,30
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	153 287,90	89 861,30
B. Koszty działalności operacyjnej	2 863 901,33	3 037 594,62
B.I. Amortyzacja	5 285,37	5 285,37
B.II. Zużycie materiałów i energii	426 962,58	369 943,40
B.III. Usługi obce	122 222,38	97 903,86
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	1 777 257,14	1 988 769,03
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	518 951,11	555 321,57
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 222,75	20 371,39
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 710 613,43	-2 947 733,32
D. Pozostałe przychody operacyjne	25 294,47	115 673,63
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	25 294,47	115 673,63
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	7 495,97

Maria Krakowczyk
główny księgowy

2021-04-02
rok, miesiąc, dzień

Joanna Kolarczyk
kierownik jednostki

BeSTia

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Krakowczyk

E945587D156A0344

DYREKTOR
Zespołu Szkolno Przedszkolnego
w Kobyli
mgr Joanna Kolarczyk

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	7 495,97
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 685 318,96	-2 839 555,66
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 685 318,96	-2 839 555,66
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)	-2 685 318,96	-2 839 555,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Krakowczyk

Maria Krakowczyk
główny księgowy

2021-04-02

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Wobyli

mgr Joanna Kolarczyk

Joanna Kolarczyk
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Rioh
Maria Krakowczyk

Maria Krakowczyk
główny księgowy

BeSTia

2021-04-02
rok, miesiąc, dzień

E945587D156A0344

DYREKTOR
Zespołu Szkółno-Przedszkolnego
w Kobylu

mgr Joanna Kolarczyk

Joanna Kolarczyk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno Przedszkolny w Kobyli ul. Główna 69 44-285 Kobyła Numer identyfikacyjny REGON 276960789	Zestawienie zmian w funduszu jednostki URZĄD GMINY KORNOWAC wpł. 07. 04. 2021 sporządzone L.dz. _____ na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Kornowac
		Wysłać bez pisma przewodniego A1B10591D288FC0C 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 249 434,94	2 537 531,53
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 815 081,15	3 069 145,84
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 815 081,15	3 069 145,84
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 526 984,56	2 884 354,10
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 375 148,48	2 685 318,96
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	151 836,08	199 035,14
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 537 531,53	2 722 323,27

Maria Krakowczyk
główny księgowy

2021-04-02
rok, miesiąc, dzień

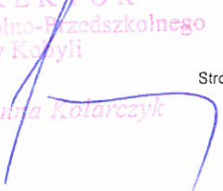
Joanna Kolarczyk
kierownik jednostki

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Krakowczyk

A1B10591D288FC0C

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Kobyli

mgr Joanna Kolarczyk

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 685 318,96	-2 839 555,66
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 685 318,96	-2 839 555,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-147 787,43	-117 232,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Krakowczyk

Maria Krakowczyk
główny księgowy

2021-04-02
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Piątylu

mgr Joanna Kolarczyk

Joanna Kolarczyk
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Krakowczyk

Maria Krakowczyk
główny księgowy

2021-04-02

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Kobyli

mgr Joanna Kolarczyk

Joanna Kolarczyk
kierownik jednostki

wpl. 07. 04. 2021

L.dz.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki: Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kobylu
1.2	siedzibę jednostki: Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kobylu
1.3	adres jednostki: 44-285 Kobyla ul. Główna 69
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: 8560Z Działalność wspomagająca edukację
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: nie występuje
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Wartości niematerialne i prawne Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: środki trwałe pozostałe środki trwałe zbiory biblioteczne Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu”. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Kobylu

mgr Joanna Kolarczyk

	Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki Na podstawie decyzji Dyrektora w ewidencji ilościowo–wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” ujmuje się następujące składniki majątkowe: • o wartości ewidencyjnej przekraczającej 1500 zł, • sprzęt komputerowy, • sprzęt RTV, • wartościowy sprzęt muzyczny i nagłaśniający (fortepian, organy elektryczne, wzmacniacze, itp.), • inne środki trwałe które na podstawie decyzji dyrektora zostaną uwzględnione w ewidencji ilościowo-wartościowej Wyżej wymienione składniki majątkowe umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Zbiory biblioteczne Zakupione zbiory wyceniane są w cenie zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość są umarzane w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Zapasy Na koncie 310 „Materiały” ewidencjonowany jest stan opału i oleju opałowego w cenie zakupu lub nabycia, który weryfikowany jest na koniec roku. Rozchód i stany opału ustala się metodą FIFO pierwsze weszło – pierwsze wyszło. Na koncie 310-1 ewidencjonuje się żywność zakupioną do przygotowywania posiłków w stołówkach szkolnych i przedszkolnych w cenie zakupu. Rozchód materiałów ewidencjonowany jest na podstawie przedkładanych przez intendenta rozliczeń magazynu. W innych przypadkach jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Pozostałe materiały odpisywane są w koszty w momencie ich zakupu. Na koniec roku wycenia się jedynie stan opakowań do pakowania posiłków i stan paliwa w samochodzie służbowym w cenach zakupu wynikających z ostatnich faktur. Zakupione materiały takie jak np. materiały biurowe czy środki czystości przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Zakupu materiałów dokonuje się na bieżąco a ich zapasy gromadzone są na poziomie zabezpieczającym płynność funkcjonowania jednostki w związku z czym nie dokonuje się ich spisu ani wyceny na koniec roku.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Kobylu

mgr Joanna Kolarczyk

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 – obowiązuje Tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: nie występuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – obowiązuje Tabela 1.3 – nie występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie – obowiązuje Tabela 1.4 – nie występuje
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 – obowiązuje Tabela 1.5 – nie występuje
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – obowiązuje Tabela 1.6 – nie występuje
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) – obowiązuje Tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – obowiązuje Tabela 1.8 – nie występuje
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: nie występuje
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 występuje

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Kozymli

mgr Joanna Kolarczyk

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występuje
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występuje
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie – nie występuje
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie występuje
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – obowiązuje Tabela 1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – obowiązuje Tabela 2.1 – nie występuje
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 – obowiązuje Tabela 2.2 – nie występuje
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie występuje
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 występuje
2.5.	inne informacje – nie występuje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – obowiązuje Tabela 3 – nie występuje

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Kobyli
mgr Joanna Kolarczyk

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczęćka)

Załącznik Nr 1 do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego

URZĄD GMINY KORNOWAC

07.04.2021

L.dz.

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej - składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (ualycje)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	9 548,10	0,00	12 062,30	0,00	12 062,30	0,00	0,00	0,00	0,00	21 610,40
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	9 548,10	0,00	12 062,30	0,00	12 062,30	0,00	0,00	0,00	0,00	21 610,40
I.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 600,00
I.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	Środki transportu	43 898,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 898,57
I.5.	Inne środki trwałe	509 036,79	0,00	96 524,47	0,00	96 524,47	0,00	43 879,68	0,00	43 879,68	561 681,58
II.	Środki trwałe ogółem (od I.1 do I.5)	584 535,36	0,00	96 524,47	0,00	96 524,47	0,00	43 879,68	0,00	43 879,68	637 180,15

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Kobylu

mgr Joanna Kolarczyk

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	9 548,10	0,00	0,00	12 062,30	12 062,30	0,00	0,00	0,00	0,00	21 610,40	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	9 548,10	0,00	0,00	12 062,30	12 062,30	0,00	0,00	0,00	0,00	21 610,40	0,00	0,00
1.1	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2699,17	0,00	790,00	0,00	790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 489,17	28 900,83	28 110,83
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	43 898,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 898,57	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	500 920,63	0,00	4 495,37	96 524,47	101 019,84	0,00	43 879,68	0,00	43 879,68	558 060,79	8 116,16	3 620,79
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	547 518,37	0,00	5 285,37	96 524,47	101 809,84	0,00	43 879,68	0,00	43 879,68	605 448,53	37 016,99	31 731,62

*przez przeniesienie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.
Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Kobylu
mgr Joanna Kolarczyk

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	6 380,13	0,00	0,00	6 380,13
2.						
3.						
4.						
...						
Ogółem:		0,00	6 380,13	0,00	0,00	6 380,13

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, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Kobylu

mgr Joanna Kolarczyk

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczęćka)

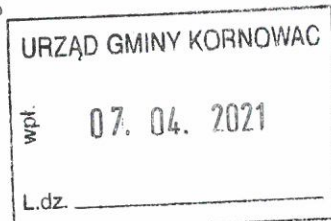


Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 366 501,17
2	Nagrody jubileuszowe	28 763,22
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	94 188,59
5	Inne świadczenia pracownicze*	3 188,13
	Ogółem:	2 492 641,11

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Kobylu

mgr Joanna Kozłowska

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w Kobylu
44-285 Kobyla, ul. Główna 69
tel. 32 430 11 70
NIP 639-17-90-882

Załącznik Nr 11 do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczęć)

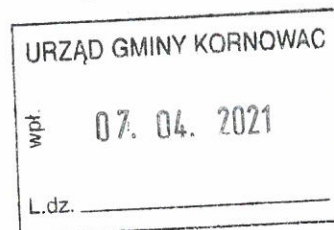


Tabela 3. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	32
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	12
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
6.	Ogółem	44

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Kobylu
mgr Joanna Kolarczyk