

## BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkolno - Przedszkolny w Kup ul. 1 Maja 6A 46-082 Kup Numer identyfikacyjny REGON: 532319209</b>		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		Adresat <b>Wójt Gminy Dobrzeń Wielki ul.Namysłowska 44 46-081 Dobrzeń Wielki</b>	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	5 162 580,09	5 030 841,63	<b>A. Fundusze</b>	4 994 103,93	4 862 578,68
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 689 873,56	7 496 335,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 162 580,09	5 030 841,63	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 695 769,63	-2 633 757,05
1. Środki trwałe	5 162 580,09	5 030 841,63	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	538 480,00	538 480,00	2. Strata netto (-)	-2 695 769,63	-2 633 757,05
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 621 023,09	4 492 088,98	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 168,45	0,00	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	1 908,55	272,65	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	202 685,40	211 783,06
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	202 685,40	211 783,06
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 292,21	12 675,20
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	24 902,48	25 288,09
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	132 031,17	133 703,08
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	34 209,24	43 520,11	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 749,70	1 856,49	8. Fundusze specjalne	32 459,54	40 116,69



1. Materiały	✓ 1 749,70	1 856,49	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	✓ 32 459,54	40 116,69
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	✓ 28 844,46	36 787,33			
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	28 844,46	36 787,33	✓		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	✓ 3 615,08	4 876,29			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 615,08	4 876,29	✓		
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 196 789,33</b>	<b>5 074 361,74</b>	✓ <b>Suma pasywów</b>	<b>5 196 789,33</b>	<b>5 074 361,74</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Jolanta Mikula*  
mgr Jolanta Mikula

(Główny księgowy)

2021.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

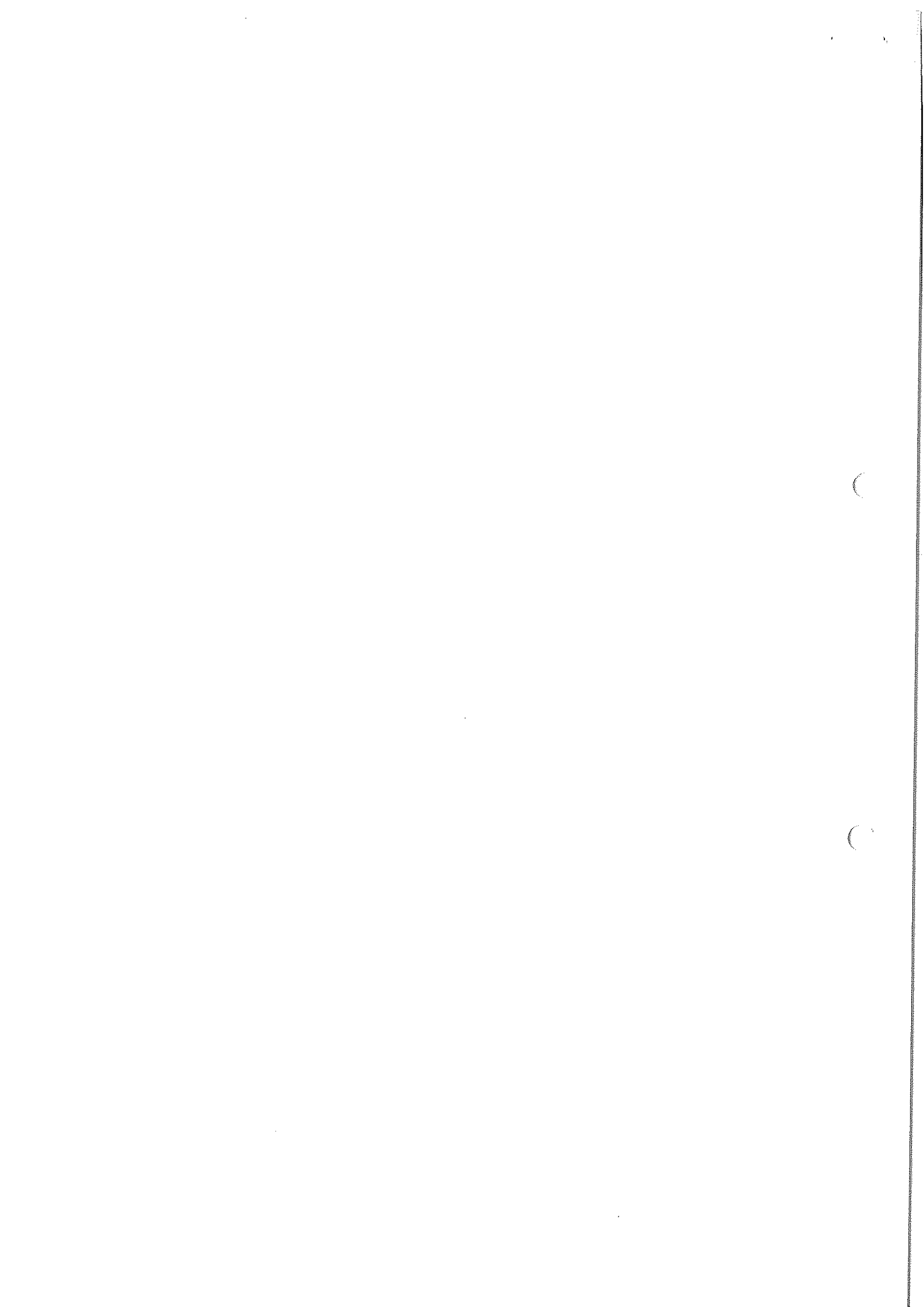
WOJEWÓDZKI URZĄD OCHRONY ŚRODOWISKA  
*[Podpis]*  
mgr [Imię]  
(Kierownik jednostki)



Wpł. 29. MAR. 2021

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020r.	Adresat :	
Numer identyfikacyjny REGON 532319209		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kup ul. 1 Maja 6A 46-082 Kup		Wójt Gminy Dobrzeń Wielki ul. Namysłowska 44 46-081 Dobrzeń Wielki	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>77 481,00</b>	<b>59 722,82</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		77 481,00	59 722,82
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>2 803 245,65</b>	<b>2 821 307,46</b>
I. Amortyzacja		132 013,39	131 738,46
II. Zużycie materiałów i energii		207 763,89	217 046,66
III. Usługi obce		119 992,19	81 216,20
IV. Podatki i opłaty		12 168,00	
V. Wynagrodzenia		1 780 635,82	1 855 799,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		541 215,25	528 884,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		777,11	1 661,86
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 680,00	4 960,00
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej ( A - B )</b>		<b>- 2 725 764,65</b>	<b>- 2 761 584,64</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>29 974,78</b>	<b>127 816,62</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		29 974,78	127 816,62



<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	-	-
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	- 2 695 789,87	- 2 633 768,02
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	20,24	10,97
I.	Dewidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	20,24	10,97
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	-	-
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	- 2 695 769,63	- 2 633 757,05
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L.</b>	<b>Zysk(strata) netto (I-J-K)</b>	- 2 695 769,63	- 2 633 757,05

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Jolanta Mikula*  
mgr Jolanta Mikula

Główny księgowy

2021.03.25

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

*Magdalena Kłapa*  
mgr Magdalena Kłapa

kierownik jednostki





Wpl. 29. MAR. 2021

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kup ul. 1 Maja 6A 46-082 Kup</b>  Numer identyfikacyjny <b>REGON 532319209</b>		<b>Wójt Gminy Dobrzeń Wielki ul. Namysłowska 44 46-081 Dobrzeń Wielki</b>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu ( BO )</b>	<b>7 826 376,26</b>	<b>7 689 873,56</b>
1.	Zwiększenia funduszu ( z tytułu )	2 667 947,36	2 663 806,34
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 667 947,36	2 663 806,34
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
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		
<b>2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>2 804 450,06</b>	<b>2 857 344,17</b>
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 697 024,04	2 695 769,63
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	107 426,02	161 574,54
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
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		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu ( BZ )</b>	<b>7 689 873,56</b>	<b>7 496 335,73</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>- 2 695 769,63</b>	<b>- 2 633 757,05</b>



1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	- 2 695 769,63	- 2 633 757,05
3.	nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>4 994 103,93</b>	<b>4 862 578,68</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Jolanta Mikula*  
 .....mgr. Jolanta Mikula.....

Główny księgowy

2021.03.25

.....  
 rok, miesiąc, dzień

WÓJT

*Wojciech Szlapa*  
 mgr. Wojciech Szlapa

.....  
 Kierownik jednostki



Wpł. 29. MAR. 2021

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	<b>Informacje o jednostce sporządzającej</b>
1.1	nazwa jednostki <b>ZESPÓŁ SZKOLNO – PRZEDSZKOLNY W KUP</b>
1.2	siedziba jednostki <b>46-082 KUP, UL. 1 MAJA 6A</b>
1.3	adres jednostki <b>46-082 KUP, UL. 1 MAJA 6A</b>
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest realizacja celów i zadań wynikających z ustawy o systemie Oświaty oraz z aktów wykonawczych do ustawy. Podstawowe cele i zadania Zespołu Szkolno - Przedszkolnego to:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• prowadzenie spraw kadrowych pracowników zatrudnionych w jednostce;</li> <li>• prowadzenie spraw administracyjno-gospodarczych;</li> <li>• prowadzenie spraw z zakresu BHP i p. pożarowej;</li> <li>• realizacja celów i zadań wynikających z przepisów prawa, a w szczególności: Ustawy o systemie oświaty, Karty Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka. Uwzględnia program profilaktyki Szkoły, Przedszkola i program wychowawczy dostosowany do potrzeb rozwojowych dziecka/ucznia oraz potrzeb danego środowiska;</li> <li>• zapewnia opiekę ciągłą uczniom korzystającym ze świetlicy, a także dzieciom w przedszkolu z chwilą przejścia dziecka/ucznia do czasu przekazania go rodzicom lub osobom wskazanym przez rodziców na piśmie;</li> <li>• obsługa finansowo-księgową Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Kup prowadzona jest w Urzędzie Gminy w Dobrzenu Wielkim przez Centrum Usług Wspólnych;</li> <li>• Zespół Szkolno – Przedszkolny w Kup jest jednostką budżetową.</li> </ul>
<b>2.</b>	<b>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	Okres objęty sprawozdaniem jest to okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia
<b>3.</b>	<b>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
	Nie dotyczy
<b>4.</b>	<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>

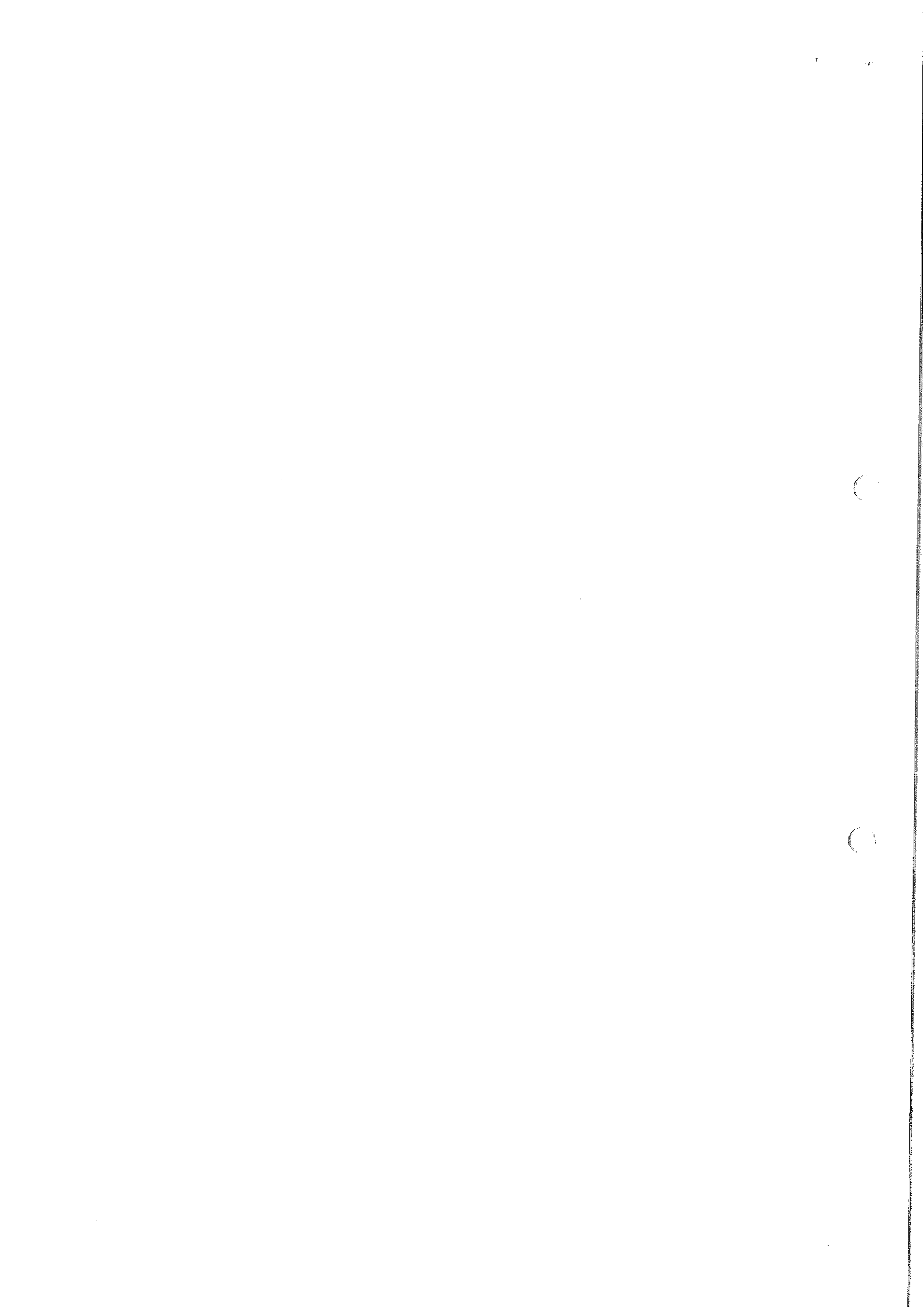


1. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się w szczególności: nabyte na potrzeby jednostki, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania, programy komputerowe o przewidywanym okresie dłuższym niż rok, wykorzystane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością.
2. Za wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się cenę nabycia powiększoną o koszty związane z zakupem, naliczone do dnia przekazania środka trwałego do używania, w szczególności: koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia w drodze, montażu, a także remontu wykonanego przed oddaniem środka trwałego do użytkowania.
3. Wartość początkową ulepszonych, na skutek modernizacji, rozbudowy lub przebudowy, środków trwałych podwyższa się:
  - 1) w przypadku budynków – o sumę wydatków na ich ulepszenie,
  - 2) w przypadku innych środków trwałych – o sumę wydatków na ich ulepszenie, jeżeli przekroczyła ona 50% wartości początkowej środka trwałego.
4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne).
5. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość przekracza 10.000 zł.
6. Jednorazowo umarza się i w całości zalicza w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji:
  - 1) pomoce dydaktyczne,
  - 2) meble,
  - 3) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza 10.000 zł - w momencie oddania ich do użytkowania,
  - 4) księgozbiory.
7. Księgi inwentarzowe ilościowo-wartościowe prowadzi się dla środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, o których mowa w ust. 3 – których wartość jest nie niższa niż 200,00 zł.
8. Materiały wycenia się przy zastosowaniu cen zakupu, chyba że metoda ta prowadzi do zniekształcenia stanu aktywów i wyniku finansowego.

W powyższej sytuacji należy stosować ceny nabycia.

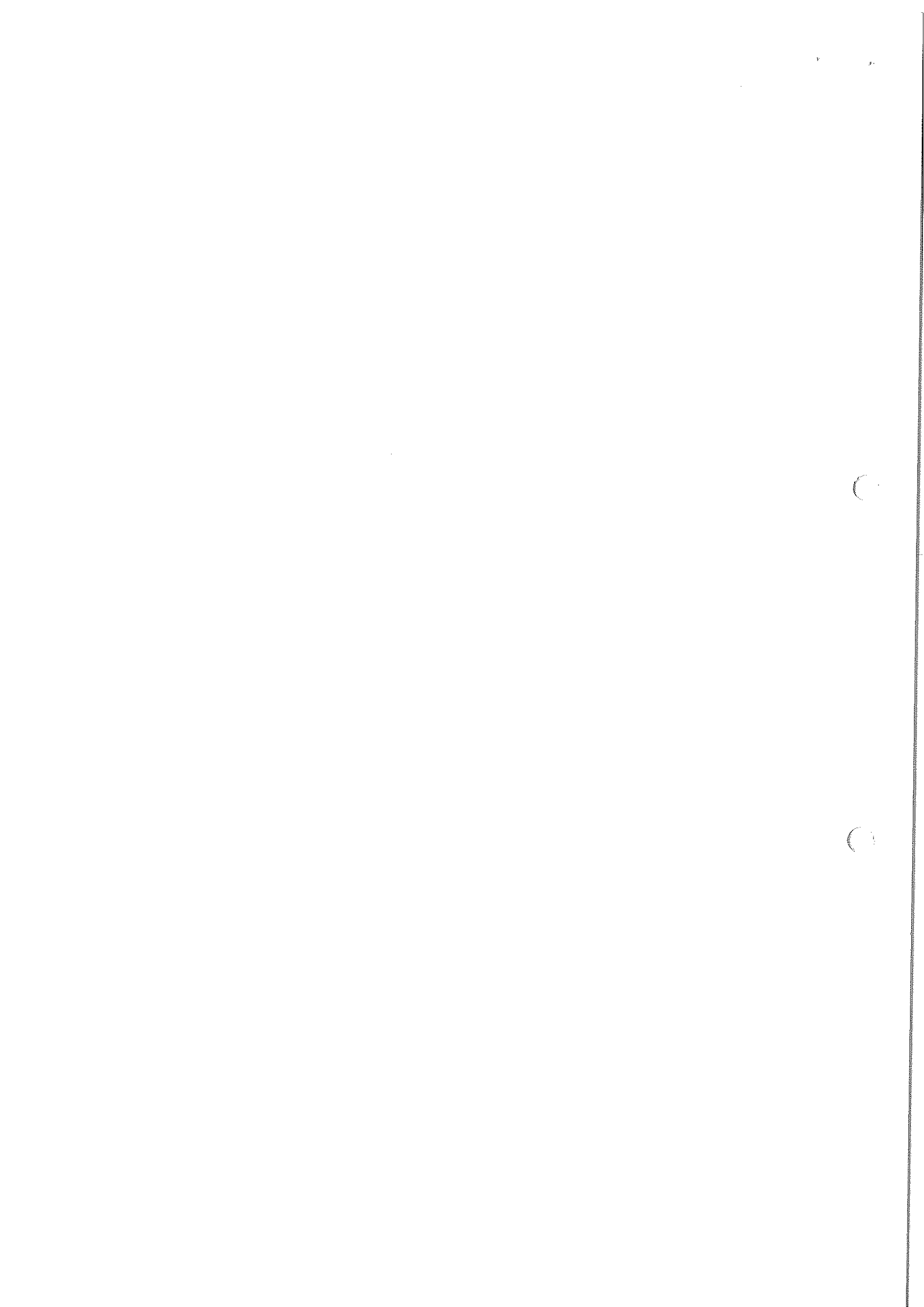
Kosztami zakupu materiałów i usług w przeważającej części obciąża się okres sprawozdawczy, w którym zostały poniesione. Stosuje się jednak pewnego rodzaju uproszczenia, niemające ujemnego wpływu na wynik finansowy:

  - 1) w trakcie roku obrotowego faktury, rachunki i noty księgowe, wpływające do jednostki, są ujmowane w miesiącu, w którym wpływają;
  - 2) jedynie na koniec kwartału te, które wpływają i zostały zapłacone do 5-go dnia następnego kwartału, są zaliczane w koszty kwartału poprzedniego, jeżeli go dotyczą.
  - 3) na koniec roku obrotowego faktury, rachunki i noty księgowe, które wpływają do jednostki do dnia 31 stycznia nowego roku obrotowego, a dotyczą starego roku obrotowego, zaliczane są w koszty w roku, którego dotyczą.
9. Na dzień bilansowy zapasy materiałów (opału, żywności w przedszkolu) wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. Stany tych materiałów zmniejszają koszty danego roku obrotowego, a zwiększają stany zapasów materiałów ogółem.





	<p>10. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązania dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.</p> <p>11. Należności podlegają wycenie w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych.</p> <p>12. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p>
<b>5.</b>	<b>Inne informacje</b>
	<p>1. Sprawozdania finansowe są sporządzane na podstawie aktualnych przepisów, zasadach rachunkowości jednostek budżetowych.</p> <p>2. Księgi rachunkowe otwiera się na początek roku obrotowego, a zamyka na dzień kończący rok obrotowy. Zamknięcie ksiąg rachunkowych polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach tworzących zamknięte księgi rachunkowe.</p> <p>3. Zakupione składniki majątkowe trwałego użytku o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok i wartości początkowej poniżej 10 000 zł są zarachowane w koszty i objęte ewidencją ilościowo-wartościową (księgi inwentarzowe pozostałych środków trwałych).</p> <p>4. Jednostka nie posiada magazynu materiałów – gospodarka magazynowa nie jest prowadzona – nie ma zastosowania konto 300. Zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty.</p> <p>5. Opał i żywność w przedszkolu niewykorzystane do końca roku jest inwentaryzowane na dzień 31 grudnia i o wartość stwierdzonego stanu tych składników dokonuje się korekty kosztów – nie później niż na dzień bilansowy.</p>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
I.	
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
	Załącznik nr 1 - Tabela nr 1
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	Nie dotyczy
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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
	Załącznik nr 2 - Tabela nr 2
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)

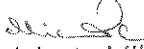


	Nie dotyczy
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 dotyczy
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracowniczego
	Załącznik nr 3 - Tabela nr 3
1.16.	Inne informacje
	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.
2.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje



	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.
3.	<b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>
	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
 mgr Jolanta Mikula  
 (główny księgowy)

2021.03.25  
 (rok, miesiąc, dzień)

WOJT  
  
 mgr Jolanta Szlapa  
 (kierownik jednostki)



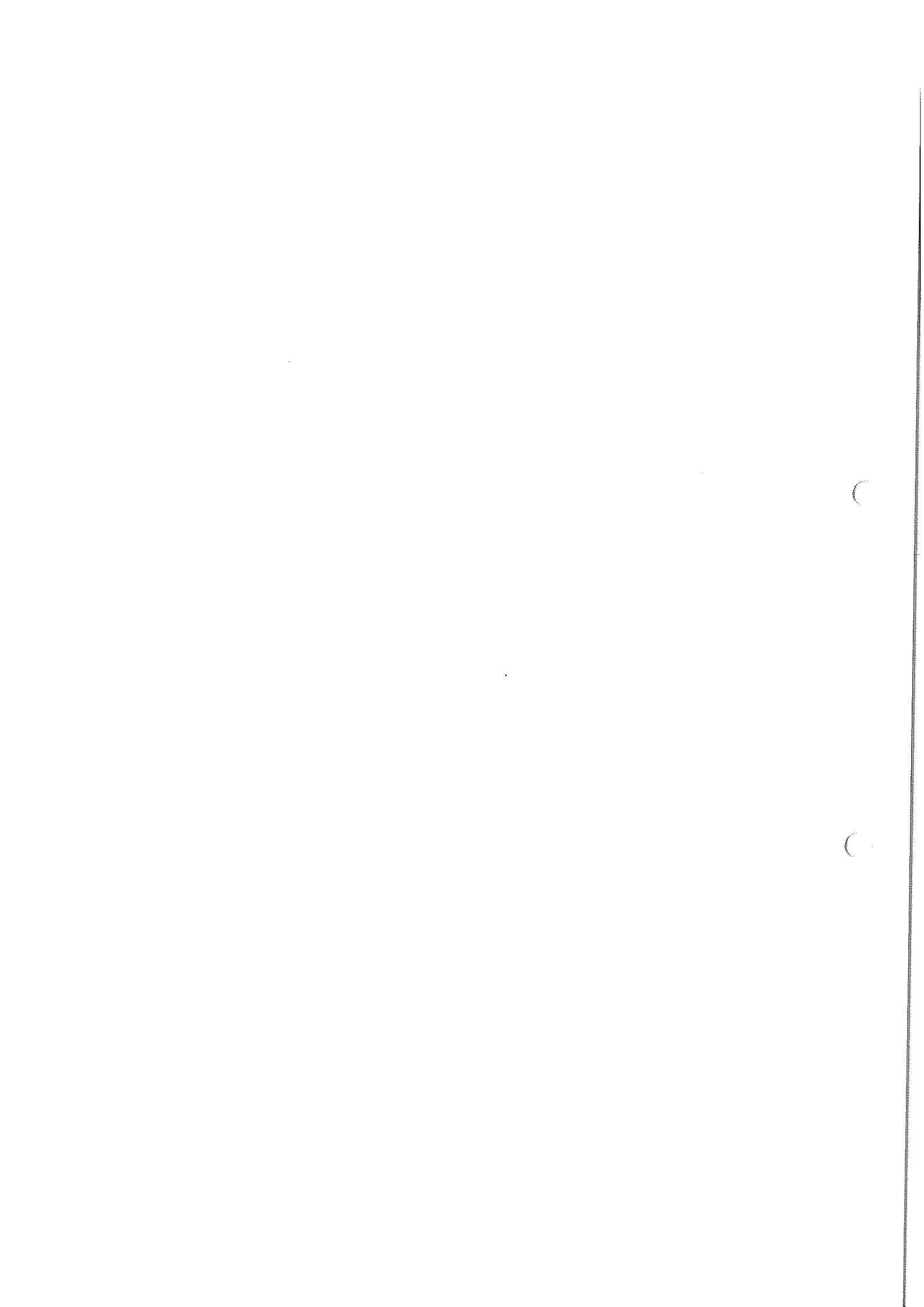
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego					
			Akumulacja	Przebiegi	Przebiegi	Przebiegi	Zyski	Inne	Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (8+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (15+17+18)	stan na początek roku obrotowego (9-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-39)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE	33 869,10		1 649,00		1 649,00				0,00	35 688,10	33 249,10				1 649,00		35 688,10	0,00	0,00
2.	PRAWNE																			
3.	BRONIE TRWAŁE	538 480,00				0,00				0,00	538 480,00	538 480,00				0,00		538 480,00	0,00	538 480,00
3.1.	Grunt																			
3.2.	Budynki lokale	4 810 850,00				0,00				0,00	4 810 850,00	395 534,17				120 271,25		515 262,92	4 415 587,08	4 294 315,88
3.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	234 729,55				0,00				0,00	234 729,55	28 939,79				8 662,86		37 602,65	203 877,26	197 164,40
3.4.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00						0,00				0,00
4.	Kosy i maszyny energetyczne					0,00				0,00										
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty					0,00				0,00										
5.1.	ogólnego zastosowania					0,00				0,00										
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty	17 532,26				0,00				0,00	17 532,26	16 863,61				1 168,45		17 532,26	1 168,45	0,00
6.1.	socjalistyczne					0,00				0,00										
6.2.	Urządzenia techniczne					0,00				0,00										
6.3.	Środki transportu					0,00				0,00										
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gości indywidualnie sklasyfikowane	22 647,23				0,00				0,00	22 647,23	30 738,78				1 635,90		32 374,68	1 908,35	272,65
3.	Zbiory biblioteczne	61 089,43				0,00				2 214,93	58 874,50	61 049,43						2 214,93	58 874,50	0,00
4.	Parostatek środki trwałe	874 170,63		91 461,89		91 461,89				53 028,13	874 170,63	874 170,63				91 461,89		912 874,37	912 874,37	0,00
RAZEM:		6 603 309,90	0,00	93 110,89	0,00	93 110,89	0,00	55 223,08	0,00	55 223,08	6 641 397,11	4 440 729,21	0,00	224 849,93	0,00	224 849,93	55 223,08	5 163 580,08	5 163 580,08	0,00
						93 110,89				55 223,08	6 641 397,11	4 440 729,21				224 849,93		1 610 935,48	0,00	0,00

Wartości niematerialne i prawne umarzone są jednorazowo w 100% i w całości zaliczane w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji

Sporządziła: Elżbieta Wołczyk  
Dnia: 26.03.2021r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Jolanta Mikuta*





## Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kup


## Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
	2	3	4	5	6
1.	0-03-032 - grunt dz.1000/103	156 280,00			156 280,00
2.	0-03-032 - grunt dz. 51	39 040,00			39 040,00
3.	0-03-032 - grunt dz. 54	60 730,00			60 730,00
4.	0-03-032 - grunt dz.323/50	27 380,00			27 380,00
5.	0-03-032 - grunt dz.789/55	54 220,00			54 220,00
6.	0-03-032 - grunt dz.787/56	147 320,00			147 320,00
7.	0-03-032 - grunt dz.629/50	51 240,00			51 240,00
8.	0-03-032 - grunt dz.823/52	2 000,00			2 000,00
9.	0-03-032 - grunt dz.824/52	270,00			270,00
	Razem	538 480,00	0	0	538 480,00

Sporządziła: Elżbieta Woitczyk

Dnia 25.03.2021r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
 mgr Jolanta Mikuta

