

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno Przedszkolny w Chrustowie Chrystowo 13 64-600 Oborniki Numer identyfikacyjny REGON 362155788	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Oborniki
		Wysłać bez pisma przewodniego 53E55001FEED9654 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	44 088,93	29 161,92	A Fundusz	-110 201,61	-144 669,99
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 682 923,67	1 854 925,85
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	44 088,93	29 161,92	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 793 125,28	-1 999 595,84
A.II.1 Środki trwałe	44 088,93	29 161,92	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 793 125,28	-1 999 595,84
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	28 498,06	20 685,87	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	15 590,87	8 476,05	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	188 079,29	208 882,48
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	188 079,29	208 882,48
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 481,02	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 144,12	9 322,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	52 883,68	60 597,17
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	91 988,22	106 396,95

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

53E55001FEED9654 Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	6,66
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	33 788,75	35 050,57	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	32 582,25	32 559,70
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32 582,25	32 559,70
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	14 356,50	11 774,87			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	2 155,37			
B.II.4 Pozostałe należności	14 356,50	9 619,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 432,25	23 275,70			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 432,25	23 275,70			
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			

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

53E55001FEED9654 Korekta nr 1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	77 877,68	64 212,49	Suma pasywów	77 877,68	64 212,49

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

53E55001FEED9654 Korekta nr 1

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

53E55001FEED9654 Korekta nr 1

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno Przedszkolny w Chrustowie Chrustowo 13 64-600 Oborniki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Oborniki
Numer identyfikacyjny REGON 362155788		684298520D8DC161 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

2021.04.23
rok mies. dzień

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

2021.04.23
rok mies. dzień

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

części I „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego”

I.

1.1. nazwę jednostki,

Zespół Szkolno-Przedszkolny CHRUSTOWO

1.2. siedzibę jednostki,

64-600 Chrustowo 13

1.3. adres jednostki,

64-600 Chrustowo 13

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki,

Szkoła realizuje cele i zadania określone w Ustawie o systemie oświaty oraz

W przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także programie wychowawczym szkoły.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem,

01-01-2020 do 31-12-2020

3. wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe,

4. omówienie przyjętych zasad rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

zgodnie z Zarządzeniem nr 1A/2017 Dyrektora Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Chrustowie z dnia 05.01.2017

inne informacje

W części II „Dodatkowe informacje i objaśnienia”

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.

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

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Razem zwiększenia	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne		Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00		0,00				0,00	0,00
II.	Środki trwałe	425 952,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 068,39	3 068,39	422 884,25
1.	Grunty	0,00			0,00		0,00				0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00		0,00				0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	269 505,53			0,00	0,00	0,00				0,00	269 505,53
4.	Środki transportu				0,00		0,00				0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	156 447,11			0,00		0,00			3 068,39	3 068,39	153 378,72

Szczegółowy zakres zmian umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia		Razem zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne		Rozchód	Inne				
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe	381 863,71	14 927,01	0,00	0,00	14 927,01	0,00	3 068,39	3 068,39	393 722,33	44 088,93	29 161,92
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	241 007,47	7 812,19	0,00		7 812,19			0,00	248 819,66	28 498,06	20 685,87
4.	Środki transportu			0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	140 856,24	7 114,82	0,00		7 114,82		3 068,39	3 068,39	144 902,67	15 590,87	8 476,05

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: **nie dotyczy**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:		
1.1.	Dobra kultury		

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

L.p.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1.	Wartości niematerialne i prawne (inwestycje)				
2.	Długoterminowe aktywa finansowe				
3.	Należności długoterminowe				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (ha)	
Wartość (w zł)	

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: nie dotyczy

L.p.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	
4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	
6.	Razem środki trwałe	

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
5.	Razem papiery wartościowe		

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

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				Stan na koniec roku obrotowego
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.	Należności od budżetów					
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4.	Pozostałe należności					
Razem						

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				Stan na koniec roku obrotowego
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.						
2.						
Razem						

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: nie dotyczy

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe			

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
------	------------------	--

1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **nie dotyczy**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1.				
2.				
Razem:				

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**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1.				
2.				
Razem:				

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**

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	
1.1	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: **nie dotyczy**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	90 695,70

W powyższym punkcie należy wykazać wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, świadczenia urlopowe, świadczenia BHP, refundacja za okulary i umundurowanie.

1.16. inne informacje

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje .

Należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych – 9 284,00

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dotyczy

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1.		
2.		
3.		

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

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia	

W pozycji należy wykazać koszt środków trwałych wytworzonych we własnym zakresie, nie wykazuje się natomiast wartości środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		

2.	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		

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 jednostki.

2.5. inne informacje

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje np. informacje dotyczące podzielonej płatności oraz stosowanego przewspółczynnika i struktury, informacje dotyczące struktury zatrudnienia

Wskaźnik proporcji: 1 wskaźnik struktury: 1

Zatrudnienie:

W Szkole zatrudnionych jest:

- ✓ nauczyciel stażysta - 0,67 etatu
- ✓ nauczyciel kontraktowy - 2,82 etatu
- ✓ nauczyciel mianowany – 3,6 etatu
- ✓ nauczyciel dyplomowany - 9,51 etaty
- ✓ nauczyciel współorganizujący (bez stopnia awansu) – 1,16 etatu
- ✓ pracownicy administracyjno – obsługowi - 6,61 etatu

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

W punkcie tym należy wskazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki.

Przedstawia się także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy.

Wykaz jednostek organizacyjnych Gminy Oborniki zobligowanych do sporządzania informacji dodatkowej w ramach sprawozdania finansowego:

1. Urząd Miejski w Obornikach
2. Zespół Szkolno - Przedszkolny w Chrustowie
3. Zespół Szkolno - Przedszkolny w Maniewie
4. Zespół Szkolno - Przedszkolny w Objezierzu
5. Zespół Szkolno – Przedszkolny w Kiszewie
6. Zespół Szkolno – Przedszkolny w Rożnowie
7. Zespół Szkolno - Przedszkolny w Sycynie
8. Szkoła Podstawowa Nr 2 w Obornikach
9. Szkoła Podstawowa Nr 3 w Obornikach
10. Szkoła Podstawowa Nr 4 w Obornikach
11. Zespół Szkół w Objezierzu
12. Przedszkole Nr 1 „Bajeczka” w Obornikach
13. Przedszkole Nr 4 „Bajka” w Obornikach
14. Zespół Przedszkoli
15. Żłobek Miejski w Obornikach
16. Obornickie Centrum Sportu
17. Ośrodek Pomocy Społecznej w Obornikach
18. Schronisko dla bezdomnych zwierząt „Azorek” w Obornikach
19. Centrum Usług Wspólnych w Obornikach

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno Przedszkolny w Chrustowie Chrustowo 13 64-600 Oborniki Numer identyfikacyjny REGON 362155788		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		Adresat: Gmina Oborniki Wysłać bez pisma przewodniego D3A520E4E53C81C6 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.		Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		3 726,00	1 586,00
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		3 726,00	1 586,00
B.		Koszty działalności operacyjnej		1 800 778,88	2 042 836,04
B.I.		Amortyzacja		25 449,28	14 927,01
B.II.		Zużycie materiałów i energii		89 289,35	143 537,69
B.III.		Usługi obce		39 146,38	27 796,87
B.IV.		Podatki i opłaty		546,84	643,96
B.V.		Wynagrodzenia		1 323 337,73	1 503 887,41
B.VI.		Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		320 795,30	349 870,10
B.VII.		Pozostałe koszty rodzajowe		2 214,00	49,00
B.VIII.		Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.		Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	2 124,00
B.X.		Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.		Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 797 052,88	-2 041 250,04
D.		Pozostałe przychody operacyjne		3 927,60	41 654,20
D.I.		Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.		Dotacje		0,00	0,00
D.III.		Inne przychody operacyjne		3 927,60	41 654,20
E.		Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2021-03-29
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki

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	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 793 125,28	-1 999 595,84
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)	-1 793 125,28	-1 999 595,84
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)	-1 793 125,28	-1 999 595,84

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2021-03-29
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2021-03-29
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno Przedszkolny w Chrustowie Chrustowo 13 64-600 Oborniki Numer identyfikacyjny REGON 362155788	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Oborniki Wysłać bez pisma przewodniego C9E4C5284031B3AE 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 535 129,69	1 682 923,67
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 759 463,64	1 969 101,12
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 759 463,60	1 969 101,12
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	0,04	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 611 669,66	1 797 098,94
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 604 094,06	1 793 125,28
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	7 575,60	3 973,66
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)	1 682 923,67	1 854 925,85

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2021-03-29
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 793 125,28	-1 999 595,84
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 793 125,28	-1 999 595,84
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-110 201,61	-144 669,99

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2021-03-29
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2021-03-29
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki

**ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
W CHRUSTOWIE
64-600 Oborniki, Chrustowo 13
NIP 6060095059 Regon 362155783
tel/fax 61 28 71 127**

Data wydruku: 29.03.2021

Zestawienie sald i obrotów

Szablon: Pełny zestaw danych
dane za okres od: 01.01.2020 do: 31.12.2020

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Stan na początek okr.		Obroty okresu		Obroty następujące		Saldo końcowe		Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct
1	011	370 954,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 954,77	0,00	370 954,77	0,00	370 954,77	0,00
2	013	54 997,87	0,00	0,00	0,00	-3 068,39	0,00	51 929,48	0,00	51 929,48	0,00	51 929,48	0,00
3	071	0,00	326 865,84	0,00	326 865,84	0,00	14 927,01	0,00	341 792,85	-341 792,85	0,00	341 792,85	0,00
4	072	0,00	54 997,87	0,00	54 997,87	0,00	-3 068,39	0,00	51 929,48	-51 929,48	0,00	51 929,48	0,00
5	130	0,00	0,00	0,00	0,00	1 973 211,33	1 973 211,33	1 973 211,33	1 973 211,33	0,00	0,00	0,00	0,00
6	201	0,00	2 481,02	0,00	2 481,02	167 442,90	164 961,88	167 442,90	167 442,90	0,00	0,00	0,00	0,00
7	221	578,50	0,00	578,50	0,00	2 324,00	2 573,66	2 902,50	2 573,66	328,84	335,50	335,50	6,66
8	222	0,00	0,00	0,00	0,00	3 973,66	3 973,66	3 973,66	3 973,66	0,00	0,00	0,00	0,00
9	223	0,00	0,00	0,00	0,00	1 969 101,12	1 969 101,12	1 969 101,12	1 969 101,12	0,00	0,00	0,00	0,00
10	225	0,00	7 516,12	0,00	7 516,12	109 934,41	111 740,29	109 934,41	119 256,41	-9 322,00	0,00	9 322,00	0,00
11	229	0,00	52 883,68	0,00	52 883,68	574 275,24	579 833,36	574 275,24	632 717,04	-58 441,80	2 155,37	60 597,17	0,00
12	231	0,00	91 988,22	0,00	91 988,22	1 559 798,10	1 574 206,83	1 559 798,10	1 666 195,05	-106 396,95	0,00	106 396,95	0,00
13	240	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 632,12	1 138 632,12	1 138 632,12	1 138 632,12	0,00	0,00	0,00	0,00
14	400	0,00	0,00	0,00	0,00	14 927,01	14 927,01	14 927,01	14 927,01	0,00	0,00	0,00	0,00
15	401	0,00	0,00	0,00	0,00	143 537,69	143 537,69	143 537,69	143 537,69	0,00	0,00	0,00	0,00
16	402	0,00	0,00	0,00	0,00	27 796,87	27 796,87	27 796,87	27 796,87	0,00	0,00	0,00	0,00
17	403	0,00	0,00	0,00	0,00	643,96	643,96	643,96	643,96	0,00	0,00	0,00	0,00
18	404	0,00	0,00	0,00	0,00	1 503 887,41	1 503 887,41	1 503 887,41	1 503 887,41	0,00	0,00	0,00	0,00
19	405	0,00	0,00	0,00	0,00	349 870,10	349 870,10	349 870,10	349 870,10	0,00	0,00	0,00	0,00
20	409	0,00	0,00	0,00	0,00	49,00	49,00	49,00	49,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	410	0,00	0,00	0,00	0,00	2 124,00	2 124,00	2 124,00	2 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	720	0,00	0,00	0,00	0,00	1 586,00	1 586,00	1 586,00	1 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	760	0,00	0,00	0,00	0,00	41 654,20	41 654,20	41 654,20	41 654,20	0,00	0,00	0,00	0,00
24	800	0,00	1 682 923,67	0,00	1 682 923,67	1 797 098,94	1 969 101,12	1 797 098,94	3 652 024,79	-1 854 925,85	0,00	1 854 925,85	0,00
25	860	1 793 125,28	0,00	1 793 125,28	0,00	2 042 836,04	1 836 365,48	3 835 961,32	1 836 365,48	1 999 595,84	1 999 595,84	2 424 970,96	0,00
Razem		2 219 656,42	2 219 656,42	2 219 656,42	2 219 656,42	13 421 635,71	13 421 635,71	15 641 292,13	15 641 292,13	0,00	0,00	2 424 970,96	0,00

ST. SPECJALISTA DS. KSIĘGOWOŚCI

Katarzyna Skórzyńska

DYREKTOR

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aliona Szymankiewicz

Zestawienie sald i obrotów

Szablon: Pełny zestaw danych
dane za okres od: 01.01.2020 do: 31.12.2020

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Stan na początek okr.		Obroty okresu		Obroty narastające		Saldo końcowe		Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct
1	135	19 432,25	0,00	19 432,25	0,00	83 220,00	79 376,55	102 652,25	79 376,55	23 275,70	23 275,70	23 275,70	0,00
2	225	0,00	628,00	0,00	628,00	5 192,00	4 564,00	5 192,00	5 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	234	13 778,00	0,00	13 778,00	0,00	4 120,00	8 614,00	17 898,00	8 614,00	9 284,00	9 284,00	9 284,00	0,00
4	240	0,00	0,00	0,00	0,00	50 284,55	50 284,55	50 284,55	50 284,55	0,00	0,00	0,00	0,00
5	851	0,00	32 582,25	0,00	32 582,25	74 748,55	74 726,00	74 748,55	107 308,25	-32 559,70	0,00	0,00	32 559,70
Razem		33 210,25	33 210,25	33 210,25	33 210,25	217 565,10	217 565,10	250 775,35	250 775,35	0,00	0,00	32 559,70	32 559,70

ST. SPECJALISTA DS. KSIĘGOWOŚCI

Katarzyna Skórzewska

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aldona Szpakiewicz

DYREKTOR

Krzysztof Hetmański

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
W CHRUSTOWIE
64-600 Oborniki, Chrustowo 13
NIP 6060095059 Regon 362155788
tel/fax 61 29 71 127

.....

Nazwa jednostki

Zobowiązania w zł

Lp.	Nazwa jednostki	tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	kwota
				0,00
	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W CHRUSTOWIE 64-600 Oborniki, Chrustowo 13 NIP 6060095059 Regon 362155788 tel/fax 61 29 71 127			

Należności w zł

Lp.	Nazwa jednostki	tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	kwota
				0,00
	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W CHRUSTOWIE 64-600 Oborniki, Chrustowo 13 NIP 6060095059 Regon 362155788 tel/fax 61 29 71 127			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aldona Szymaniewicz

29. MAR. 2021
data

Główny księgowy

DYREKTOR

Krzysztof Heimowski
Kierownik jednostki

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
W CHRUSTOWIE
64-600 Oborniki, Chrustowo 13
NIP 6060095059 Regon 362155788
tel/fax 61 29 71 127

.....
Nazwa jednostki

Przychody w zł

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj przychodu	Symbol konta syntetycznego	kwota
				0,00
	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W CHRUSTOWIE 64-600 Oborniki, Chrustowo 13 NIP 6060095059 Regon 362155788 tel/fax 61 29 71 127			

Koszty w zł

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj kosztu	Symbol konta syntetycznego	kwota
				0,00
	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W CHRUSTOWIE 64-600 Oborniki, Chrustowo 13 NIP 6060095059 Regon 362155788 tel/fax 61 29 71 127			

29. MAR. 2021

.....
data

GŁÓWNA KSIĘGOWIA

mgr Aldona S. ...

.....
Główny księgowy

DYREKTOR

.....
Kierownik jednostki

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu jednostki

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
W CHRUSTOWIE
64-600 Oborniki, Chrustowo 13
NIP 6060095059 Regon 362155788
tel/fax 61 29 71 127

Nazwa jednostki

Lp.	Nazwa jednostki	Nr i nazwa dokumentu	kwota	Opis operacji	Strona Wn/Ma
			0,00		
			0,00		
	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W CHRUSTOWIE 64-600 Oborniki, Chrustowo 13 NIP 6060095059 Regon 362155788 tel/fax 61 29 71 127				

2.9. MAR. 2021

data

Główny księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aldona Rajmaniewicz

DYREKTOR

Arkusz Wojciechowski

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

części I „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego”

I.

1.1. nazwę jednostki,

Zespół Szkolno-Przedszkolny CHRUSTOWO

1.2. siedzibę jednostki,

64-600 Chrustowo 13

1.3. adres jednostki,

64-600 Chrustowo 13

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki,

Szkoła realizuje cele i zadania określone w Ustawie o systemie oświaty oraz

W przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także programie wychowawczym szkoły.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem,

01-01-2020 do 31-12-2020

3. wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe,

4. omówienie przyjętych zasad rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

zgodnie z Zarządzeniem nr 1A/2017 Dyrektora Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Chrustowie z dnia 05.01.2017

inne informacje

W części II „Dodatkowe informacje i objaśnienia”

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.

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

L.p.	Nazwa grupy aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Razem zwiększenia	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne		Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00		0,00				0,00	0,00
II.	Środki trwałe	425 952,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 068,39	3 068,39	422 884,25
1.	Grunty	0,00			0,00		0,00				0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00		0,00				0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	269 505,53			0,00	0,00	0,00				0,00	269 505,53
4.	Środki transportu				0,00		0,00				0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	156 447,11			0,00		0,00			3 068,39	3 068,39	153 378,72

Szczegółowy zakres zmian umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia		Razem zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne		Rozchód	Inne				
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe	326 865,84	66 856,49	0,00	0,00	66 856,49	0,00	0,00	0,00	393 722,33	99 086,80	29 161,92
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	241 007,47	7 812,19	0,00		7 812,19			0,00	248 819,66	28 498,06	20 685,87
4.	Środki transportu			0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	85 858,37	59 044,30	0,00		59 044,30		0,00	0,00	144 902,67	70 588,74	8 476,05

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: **nie dotyczy**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:		
1.1.	Dobra kultury		

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

L.p.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1.	Wartości niematerialne i prawne (inwestycje)				
2.	Długoterminowe aktywa finansowe				
3.	Należności długoterminowe				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (ha)	
Wartość (w zł)	

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: nie dotyczy

L.p.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	
4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	
6.	Razem środki trwałe	

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
5.	Razem papiery wartościowe		

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

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.	Należności od budżetów					
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4.	Pozostałe należności					
Razem						

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: **nie dotyczy**

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.						
2.						
Razem						

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: **nie dotyczy**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe			

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**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
------	------------------	--

1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **nie dotyczy**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1.				
2.				
Razem:				

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**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1.				
2.				
Razem:				

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**

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	
1.1	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: **nie dotyczy**

