


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kamesznicy Zespół Szkolno-Przedszkolny 34-383 Kamesznica w Kamesznicy 34-383 Kamesznica, ul. Parkowa 70 NIP 5602513582, Reg. 243346345 243346345		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2020-12-31		Adresat Wójt Gminy Miłówka 34-360 Miłówka URZĄD GMINY w Miłówce	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 242 054,78	1 186 421,42	A. Fundusze	979 710,77	930 643,28
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 465 200,43	3 345 202,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 242 054,78	1 186 421,42	II. Wynik finansowy netto	-2 485 489,66	-2 414 559,44
1. Środki trwałe	1 242 054,78	1 186 421,42	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 485 489,66	-2 414 559,44
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 241 571,98	1 186 340,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	482,80	81,42	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	338 842,15	347 943,21
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	338 842,15	347 943,21
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 895,69	8 520,25
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	27 473,00	23 051,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	122 926,30	117 259,29
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	98 586,31	108 996,21
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. AKTYWA OBROTOWE	76 498,14	92 165,07	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	537,29	2 048,61	8. Fundusze specjalne	75 960,85	90 116,46
1. Materiały	380,00	1 532,31	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	75 960,85	90 116,46
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	157,29	516,30	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	58 427,00	71 274,50			
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	58 427,00	71 274,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 533,85	18 841,96			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 533,85	18 841,96			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 318 552,92	1 278 586,49	Suma pasywów	1 318 552,92	1 278 586,49

Główny Księgowy

mgr Irma Nedwiedek

(główny księgowy)

2021-03-23
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Kamesznicy

mgr Maria Trak
(kierownik jednostki)

Zestawienie zmian w funduszu jednostki
 Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej
 Zespół Szkół Przedszkolny w
 Kameszynie, ul. Parkowa 70
 34-360 Kameszyna, Reg. 243346345
 NIP 243-360-345

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Adresat
 Wójt Gminy Milówka

34-360 Milówka

Numer identyfikacyjny REGON
 243346345

sporządzony na dzień 2020-12-31


		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 236 093,57	3 465 200,43
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 430 312,62	2 472 561,68
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 430 312,62	2 472 561,68
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)	2 201 205,76	2 592 559,39
I.2.1	Strata za rok ubiegły	2 201 205,76	2 485 489,66
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	107 069,73
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)	3 465 200,43	3 345 202,72
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 485 489,66	-2 414 559,44
III.1	zysk netto	0,00	0,00
III.2	strata netto (-)	-2 485 489,66	-2 414 559,44
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV	Fundusz (poz. II+,-III)	979 710,77	930 643,28

Główny Księgowy

 mgr Irma Nedwidek

(główny księgowy)

2021-03-29
 (rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor
 Zespołu Szkół Przedszkolny

 mgr Maria Trzask

(kierownik jednostki)

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

Zespół Szkolno-Przedszkolny Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej: Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kameszynie, ul. Parkowa 70 Kameszyna, 34-360 Milówka Reg. 243346345		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2020-12-31		Adresat Wójt Gminy Milówka 34-360 Milówka	
Numer identyfikacyjny REGON 243346345				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00		107 069,73
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	Koszty 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		0,00		107 069,73
B	Koszty działalności operacyjnej		2 485 489,66		2 521 629,17
B.I	Amortyzacja		55 633,36		55 633,36
B.II	Zużycie materiałów i energii		191 600,17		170 001,84
B.III	Usługi obce		63 319,05		21 435,64
B.IV	Podatki opłaty		0,00		200,00
B.V	Wynagrodzenia		1 687 045,68		1 762 152,88
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		481 547,82		506 105,57
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		6 343,58		6 099,88
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)		-2 485 489,66		-2 414 559,44
D	Pozostałe przychody operacyjne		0,00		0,00
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00
D.II	Dotacje		0,00		0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		0,00		0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00
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)		-2 485 489,66		-2 414 559,44
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)		-2 485 489,66		-2 414 559,44
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)		-2 485 489,66		-2 414 559,44

Główny Księgowy
Michał Nedwidek
.....
(główny księgowy)

2021-03-23
.....
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
mgr Danuta Tyszk
.....
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki – Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kamesznicy
1.2	siedzibę jednostki – ul. Parkowa 70, 34-383 Kamesznica
1.3	adres jednostki – ul. Parkowa 70, 34-383 Kamesznica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki – Zespół Szkolno-Przedszkolny jest samorządową jednostką budżetową podległą Gminie Miłówka, podstawowe zadania Zespołu określa Prawo Oświatowe, głównym przedmiotem działalności jest publiczna działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie przedszkola oraz szkoły podstawowej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – od 01.01.2020 do 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - sprawozdanie jednostkowe (nie zawiera danych łącznych)
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) – polityka rachunkowości Zespołu została wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora nr 1/F/2013 z dnia 02.09.2010 roku z późn. zmianami na podstawie zasad określonych przez ustawę z dnia 29 września o rachunkowości z późn. zmianami. W odniesieniu do wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji:</p> <ul style="list-style-type: none">- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000, 00 zł (z wyłączeniem pomocy naukowych bez względu na ich wartość), jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (konto 011) i wprowadza do ewidencji bilansowej, odpisów amortyzacyjnych dokonuje metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po miesiącu oddania do używania, według stawek podatkowych- zakupione przedmioty ruchome (pozostałe środki trwałe) o wartości początkowej powyżej 100,00 zł, które nie podlegają trwałemu montażowi, jednostka zalicza w koszty, umarza w momencie nabycia i prowadzi ich ewidencję przy użyciu konta 013 oraz księgi inwentarzowej- zakupione książki, podręczniki i materiały ćwiczeniowe oraz inne materiały dydaktyczne przechowywane w bibliotece szkolnej, bez względu na ich wartość, jednostka zalicza w koszty i umarza w momencie nabycia i prowadzi ich ewidencję przy użyciu konta 014 oraz księgi inwentarzowej- zakupione przedmioty o wartości poniżej 100,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty w momencie nabycia- stany i rozchód zapasów (towary i materiały), które są objęte ewidencją ilościowo – wartościową,
5.	inne informacje – w roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany związane z przedmiotem działalności ani przyjęciem nowych zadań do realizacji. Jednostka zakłada możliwość kontynuacji prowadzonej działalności w przyszłości. Jednostka przyjęła próg istotności na poziomie 0,5% wartości aktywów
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia – według załącznika nr.1 do niniejszej informacji

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – jednostka nie dysponuje takimi informacjami nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – w jednostce nie występuje potrzeba dokonywania tego rodzaju aktualizacji
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto – jednostka nie dysponuje gruntami na mocy prawa wieczystego użytkowania
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 – jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – nie dotyczy jednostki
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 jednostki
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie dotyczy jednostki
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: w roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe
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 dotyczy jednostki
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy jednostki
1.12.	łącznie 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 jednostki

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 jednostki
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy jednostki
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : a) odprawy - 19 207,11 b) nagrody jubileuszowe – 45 322,20 c) ekwiwalent za pranie odzieży - 2 039,40
1.16.	inne informacje – w jednostce nie występują inne istotne informacje wpływające na jej sytuację finansową
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – w jednostce nie dokonuje się aktualizacji wartości zapasów ze względu na brak uzasadnionej potrzeby dokonywania tego rodzaju czynności
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 – jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie a nabyte wycenia według cen zakupu lub wytworzenia
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – jednostka w roku sprawozdawczym dokonała naprawy rynien na budynku Zespołu na kwotę: 37 873,85 zł
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 roku 2020 jednostka zrealizowała wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego (zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych) w wysokości: 16 990,80 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – jednostka nie posiada, innych niż wymienione powyżej istotnych informacji, które mogłyby mieć wpływ na ocenę jej sytuacji finansowej i majątkowej

Główny Księgowy

mgr Irma Nedwiedek

(główny księgowy)

.....30. 03. 2021.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół i Stowarzyszenia
w
mgr Anna
(kierownik jednostki)

Lp.	Grupa rodzajowa a ST	Nazwa grupy rodzajowej	Wartość środków trwałych na początek roku	Zwiększenia wartości z tytułu aktualizacji, nabycia, przychodu	Zmniejszenia wartości z tytułu rozchodu, likwidacji	Wartość środków trwałych na koniec roku	Umożliwienie na początek roku	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku	Stan umorzenia na koniec roku	Wartość netto
1	0	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	1	Budynki i lokale oraz prawo do lokalu spółdzielczego...	2 209 279,24	-	-	2 209 279,24	967 707,26	55 231,98	-	1 022 939,24	1 186 340,00
3	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	3	Koły i maszyny energetyczne	5 734,00	-	-	5 734,00	5 251,20	401,38	-	5 652,58	81,42
6	4	Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	9 123,00	-	-	9 123,00	9 123,00	-	-	9 123,00	-
8	6	Urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	7	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	5 690,08	-	-	5 690,08	5 690,08	-	-	5 690,08	-
11	9	Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Razem środki trwałe	2 229 826,32	-	-	2 229 826,32	987 771,54	55 633,36	-	1 043 404,90	1 186 421,42

Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Nazwa	Wartość WNP na początek roku	Zwiększenia wartości z tytułu aktualizacji, nabycia, przychodu	Zmniejszenia wartości z tytułu rozchodu, likwidacji	Wartość WNP na koniec roku	Umożliwienie na początek roku	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku	Stan umorzenia na koniec roku	Wartość netto
1	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Kwoty wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze w tym :

Lp.	Rodzaj świadczenia	Kwota
1.	odprawy	19 207,11
2.	nagrody jubileuszowe	45 322,20
3.	ekwiwalent za pranie odzieży	2 039,40
4.	ryczałty samochodowe	-
5.	dofinansowanie zakupu okularów	-
	Razem	66 568,71

DRUKI
Zespół Szkolno-Przedszkolny
mgr Anna Trzaska