

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 8 im. Janusza Korczaka Bałtycka 44 75-331 Koszalin	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	esat
		Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin
Numer identyfikacyjny REGON 32094591600000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	322 716,99	435 303,48	A. Fundusze	222 644,57	337 860,35
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 451 385,70	1 603 708,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	322 716,99	435 303,48	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 228 741,13	-1 265 848,15
1. Środki trwałe	322 716,99	435 303,48	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	79 967,26	79 967,26	2. Strata netto (-)	-1 228 741,13	-1 265 848,15
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	238 167,56	351 902,72	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 315,50	3 433,50	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	266,67	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	111 403,76	112 794,84
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	111 403,76	112 794,84
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 602,95	9 306,73
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 306,29	5 796,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 706,97	37 653,66
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	62 430,37	59 922,78
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	357,18	115,67
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	11 331,34	15 351,71	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	469,45	521,32	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	469,45	521,32	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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
II. Należności krótkoterminowe	10 861,89	14 830,39			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	232,80	0,00			

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 8 im. Janusza Korczaka Bałtycka 44 75-331 Koszalin	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin
Numer identyfikacyjny REGON 32094591600000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	138 706,04	143 262,24
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	138 706,04	143 262,24
B. Koszty działalności operacyjnej	1 369 266,13	1 411 740,97
I. Amortyzacja	21 310,68	15 413,51
II. Zużycie materiałów i energii	217 877,69	242 696,73
III. Usługi obce	39 462,73	38 500,67
IV. Podatki i opłaty	86,00	69,00
V. Wynagrodzenia	860 863,94	888 334,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	227 433,73	224 974,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 231,36	1 752,11
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 230 560,09	-1 268 478,73
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 684,30	2 560,97
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 684,30	2 560,97
E. Pozostałe koszty operacyjne	878,26	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	878,26	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 228 754,05	-1 265 917,76
G. Przychody finansowe	226,89	69,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	226,89	69,61
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	213,97	0,00
I. Odsetki	213,97	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 228 741,13	-1 265 848,15
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)	-1 228 741,13	-1 265 848,15

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Iwona Nachurna

Główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 8 im. Janusza Korczaka Bałtycka 44 75-331 Koszalin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin
Numer identyfikacyjny REGON 32094591600000		

Treść	Stan na koniec	Stan na koniec
	roku poprzedniego	roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 368 630,44	1 451 385,70
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 381 876,94	1 649 511,68
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 354 882,48	1 521 511,68
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	11 994,46	128 000,00
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	15 000,00	0,00
1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1. 10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 299 121,68	1 497 188,88
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 143 923,38	1 228 741,13
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	143 203,84	140 447,75
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	11 994,46	128 000,00
2. 5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. 7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2. 8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2. 9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 451 385,70	1 603 708,50
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 228 741,13	-1 265 848,15
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 228 741,13	-1 265 848,15
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	222 644,57	337 860,35

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Soecjalista ds. księgowości

2020-03-31

mgr Iuliana Nachurna

DYREKTOR

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Koszalin, dn.31-03-2020

Informacja dodatkowa

wg Załącznika nr 12 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont (...)
z dn. 13 września 2017 roku.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1. nazwę jednostki - Przedszkole nr 8 im Janusza Korczaka

1.2. siedzibę jednostki - ul. Bałtycka 44

1.3. adres jednostki - 75-331 Koszalin

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki - Przedszkole jest jednostką organizacyjną gminy realizującą cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie a w szczególności podstawie programowej wychowania przedszkolnego.

2. **okres objęty sprawozdaniem – 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019**

3. **sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -NIE**

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

Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

1. Środki trwałe otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową do 1 000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia wynosi od 150 zł jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.
3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej powyżej 1 000 zł a poniżej 10 000zł, a także-bez względu na górną granice tej wartości- środki dydaktyczne oraz meble i dywany jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

4. Składniki majątku o wartości początkowej od 10 000 zł jednostka zalicza do podstawowych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.
5. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując metodę „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).
6. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej przedszkola oraz wysokość wyniku finansowego.
7. Rezerwy w jednostce nie występują.

5. inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

DYREKTOR

Agata Sapieha

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Przedszkole nr 8

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość końcowa - stan na koniec okresu	
			Nabycie	Przejęcia w ramach jednostki	Przyjęcia w ramach jednostek	Inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	Przejęcia w ramach jednostki	Przekazane w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin	inne		razem zmniejszenia
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych						0,00 zł						0,00 zł	0,00 zł
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00 zł						0,00 zł	0,00 zł
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.1.	Grunty	79 967,26 zł					0,00 zł						0,00 zł	79 967,26 zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00 zł						0,00 zł	0,00 zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	583 549,50 zł	128 000,00 zł				128 000,00 zł						0,00 zł	711 549,50 zł
2.3.	Środki Transportu						0,00 zł						0,00 zł	0,00 zł
2.4.	Inne środki trwałe	113 368,01 zł	15 347,12 zł				15 347,12 zł		1 250,00 zł			0,00 zł	1 250,00 zł	127 465,13 zł
2.	Razem środki trwałe	776 884,77 zł	143 347,12 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	143 347,12 zł	0,00 zł	1 250,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 250,00 zł	918 981,89 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00 zł						0,00 zł	0,00 zł
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00 zł						0,00 zł	0,00 zł
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	776 884,77 zł	143 347,12 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	143 347,12 zł	0,00 zł	1 250,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 250,00 zł	918 981,89 zł

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego Przedszkole nr 8

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto na początku roku	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu	Wartość netto na koniec roku
				amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00					0,00 zł					0,00 zł	0,00 zł
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00 zł					0,00 zł	0,00 zł
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.1.	Grunty	79 967,26					0,00 zł				0,00 zł	0,00 zł	79 967,26 zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00 zł				0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	238 167,56	345 381,94 zł	14 264,84 zł			14 264,84 zł				0,00 zł	359 646,78 zł	351 902,72 zł
2.4.	Środki transportu	0,00					0,00 zł				0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.5.	Inne środki trwałe	4 582,17	108 785,84 zł	16 495,79 zł			16 495,79 zł		1 250,00 zł		1 250,00 zł	124 031,63 zł	3 433,50 zł
2.	Razem środki trwałe	322 716,99 zł	454 167,78 zł	30 760,63 zł	0,00 zł	0,00 zł	30 760,63 zł	0,00 zł	1 250,00 zł	0,00 zł	1 250,00 zł	483 678,41 zł	435 303,48 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00 zł					0,00 zł	0,00 zł
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00 zł					0,00 zł	0,00 zł
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	322 716,99 zł	454 167,78 zł	30 760,63 zł	0,00 zł	0,00 zł	30 760,63 zł	0,00 zł	1 250,00 zł	0,00 zł	1 250,00 zł	483 678,41 zł	435 303,48 zł

1.2. aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury

Nie dotyczy

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

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

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto**Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto**

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (ha)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (ha)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (ha)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (ha)				
Wartość (zł)				
...				
...				
Razem:	X	X	X	X
Powierzchnia (ha)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu	Numer umowy najmu, dzierżawy
1.	Grunty					
2.	Budynki, lokalu i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					
3.	Urządzenia techniczne i maszyny					
4.	Środki transportu					
5.	Inne środki trwałe					
	Razem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	

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

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początku okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.	...								
1.2.	...								
...	...								
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1.	...								
2.2.	...								
...	...								
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1.	...								
3.2.	...								
...	...								
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.	...								
4.2.	...								
...	...								
	Razem	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

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)

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	1. Należności z tytułu dostaw i usług (w tym)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.1	Należności z tytułu użytkowania lokali i usług						0,00 zł
1.2	...						0,00 zł
1.3	...						
2.	2. Należności od budżetów						0,00 zł
3.	3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń						0,00 zł
4.	4. Pozostałe należności (w tym)						0,00 zł
4.1	Należności z tytułu podatków i opłat lokalnych						0,00 zł
4.2	Należności z tytułu Funduszu Alimentacyjnego i świadczeń rodzinnych						0,00 zł
4.3	...						0,00 zł
5.	5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00 zł
	Razem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

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

Tabela 8. Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	...						
2.	...						
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
...							
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat

Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego
1.									
2.									
3.									
4.									
5.									
6.									
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.									
14.									
15.									
16.									
...									
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
-----	--	--------------------------------	--	----------------------

1.10 kwota 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. łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 10. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	...			
2.	...			
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
...				
	Razem	0,00		0,00

1.12. łączna 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

1.	Gwarancje i poręczenie osobom prawnym			
2.	Weksle			
3.				
4.				
5.				
6.				
	Razem		0,00	0,00

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

Tabela 12. Czynne i biernie rozliczenie międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	...				
2.	...				
3.					
4.					
...					
	Razem czynne rozliczenie międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.					
2.					
3.					
4.					
...					
	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i pomieszczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.	Gwarancje należytego wykonania umowy	
2.	Inne	
	Razem	0,00

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość wypłaconych świadczeń pracowniczych w roku budżetowym	Kwoty wypłacone pracownikom	Kwota zapłaconego podatku od osób fizycznych	Kwota zapłaconych składek ZUS	Łączna kwota środków pieniężnych wypłacona na świadczenia pracownicze
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	2	28507,47			28507,47
2.	Nagrody jubileuszowe	3	13441,53			13441,53
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0				0,00
4.	Inne odprawy w jednostkach oświatowych	0				0,00
	Razem	5	41 949,00			41 949,00

1.16. inne informacje

Nie dotyczy

2.

2.1. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

Lp.	Zadanie	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
...	Pozostałe (ok. 10%)			
	Razem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość wypłaconych świadczeń pracowniczych w roku budżetowym	Kwoty wypłacone pracownikom	Kwota zapłaconego podatku od osób fizycznych	Kwota zapłaconych składek ZUS	łącznie kwota środków pieniężnych wypłaconych na świadczenia pracownicze
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	2	28507,47			28507,47
2.	Nagrody jubileuszowe	3	13441,53			13441,53
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0				0,00
4.	Inne odprawy w jednostkach oświatowych	0				0,00
	Razem	5	41 949,00			41 949,00

1.16. inne informacje

Nie dotyczy

2.

2.1. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

Lp.	Zadanie	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
...	Pozostałe (ok. 10%)			
	Razem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

2.2. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

2.3. 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

2.4. inne informacje

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

Koszalin, dn. 31-03-2020
Sporządził/a: Iwona Nachurna

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Iwona Nachurna
mgr Iwona Nachurna

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

Agata Sapieha
Agata Sapieha

.....
(kierownik jednostki)