

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 35 RODŁA 10 75-361 Koszalin KOSZALIN | Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 | Adresat |
| | | Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin |
| Numer identyfikacyjny REGON 32094561000000 | | |

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|--------------------------|------------------------|--|--------------------------|------------------------|
| A. Aktywa trwałe | 709 982,85 | 697 088,94 | A. Fundusze | 609 437,17 | 590 317,36 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 1 920 457,49 | 2 001 663,03 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 709 982,85 | 697 088,94 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -1 311 020,32 | -1 411 345,67 |
| 1. Środki trwałe | 709 982,85 | 697 088,94 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 99 566,20 | 99 566,20 | 2. Strata netto (-) | -1 311 020,32 | -1 411 345,67 |
| 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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 576 046,13 | 568 234,18 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 34 261,92 | 29 288,56 | 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 | 108,60 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 114 556,56 | 126 202,71 |
| 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 | 114 556,56 | 126 202,71 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 13 654,73 | 11 055,56 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 5 979,00 | 5 491,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 32 245,07 | 41 737,92 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 62 572,58 | 67 654,32 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 105,18 | 263,91 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 14 010,88 | 19 431,13 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 1 281,88 | 3 271,93 | 8. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 1 281,88 | 3 271,93 | 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 | 12 729,00 | 16 159,20 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |
| 4. Pozostałe należności | 12 729,00 | 16 159,20 |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 723 993,73 | 716 520,07 |

| Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---------------------|-----------------------|---------------------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Suma pasywów | 723 993,73 | 716 520,07 |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Małgorzata Glińska

Główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agnieszka Saniecha

Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 35 RODŁA 10 75-361 Koszalin 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 32094561000000 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 178 678,34 | 173 365,88 |
| 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 | 178 678,34 | 173 365,88 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1 489 741,26 | 1 587 111,55 |
| I. Amortyzacja | 25 798,53 | 26 093,91 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 256 696,14 | 286 425,48 |
| III. Usługi obce | 54 583,91 | 72 537,68 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 920 674,08 | 964 728,61 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 230 248,33 | 235 355,42 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 1 740,27 | 1 970,45 |
| 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) | -1 311 062,92 | -1 413 745,67 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 42,60 | 2 400,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 42,60 | 2 400,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -1 311 020,32 | -1 411 345,67 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -1 311 020,32 | -1 411 345,67 |
| 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) | -1 311 020,32 | -1 411 345,67 |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Małgorzata Glińska

Główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Anna Sanięha
Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 35 RODŁA 10 75-361 Koszalin 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 32094561000000 | | |

| Treść | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| 0 | 1 | 2 |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 1 865 645,51 | 1 920 457,49 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 1 550 003,33 | 1 575 499,40 |
| 1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 1 508 003,33 | 1 562 299,40 |
| 1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1. 4. Środki na inwestycje | 42 000,00 | 13 200,00 |
| 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 | 0,00 | 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) | 1 495 191,35 | 1 494 293,86 |
| 2. 1. Strata za rok ubiegły | 1 272 099,80 | 1 311 020,32 |
| 2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe | 181 091,55 | 170 073,54 |
| 2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2. 4. Dotacje i środki na inwestycje | 42 000,00 | 13 200,00 |
| 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) | 1 920 457,49 | 2 001 663,03 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 311 020,32 | -1 411 345,67 |
| 1. zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | -1 311 020,32 | -1 411 345,67 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+, -III) | 609 437,17 | 590 317,36 |

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista dt. księgowości

mgr Małgorzata Glińska

(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Agata Sapięha
(kierownik jednostki)

Koszalin, dn. 27.03.2020 r.

.....
(pieczęć nagłówkowa jednostki)

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 35**

1.2. siedzibę jednostki – **75-361 Koszalin, ul. Rodła 10**

1.3. adres jednostki - **75-361 Koszalin, ul. Rodła 10**

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 r.**

3. **sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne TAK/NIE** (niepotrzebne skreślić)

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 10 000 zł, a także-bez względu na górną granicę 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 użytkowania, 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

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości
mgr Matgorzata Glińska

DYREKTOR
Agata Szymańska

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

Przedszkole nr 35

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa - stan na początek okresu | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | | Wartość końcowa - stan na koniec okresu | |
|------------|---|--|---------------------|------------------------------------|--|----------------|---------------------|----------------|----------------|------------------------------------|---|----------------|--------------------|---|------------------------|
| | | | Nabycie | Przemieszczenia w ramach jednostki | Przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin | Inne | razem zwiększenia | zbycie | likwidacja | Przemieszczenia 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 | 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 |
| 1.2. | Pozostałe 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 | 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 | 0,00 zł |
| 2.1. | Grunty | 99 566,20 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 | 99 566,20 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 | 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 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 834 098,71 zł | 13 200,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 13 200,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 847 298,71 zł |
| 2.3. | Środki Transportu | 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 | 0,00 zł |
| 2.4. | Inne środki trwałe | 136 207,15 zł | 14 802,18 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 14 802,18 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 151 009,33 zł |
| 2. | Razem środki trwałe | 1 069 872,06 zł | 28 002,18 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 28 002,18 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 1 097 874,24 zł |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 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 | 0,00 zł |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 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 | 0,00 zł |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) | 1 069 872,06 zł | 28 002,18 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 28 002,18 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 1 097 874,24 zł |

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

Przedszkole nr 35

| 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 | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 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 | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 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 | 99 566,20 | 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 | 99 566,20 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 | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2.3. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 576 046,13 | 258 052,58 zł | 21 011,95 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 21 011,95 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 279 064,53 zł | 568 234,18 zł |
| 2.4. | Środki transportu | 0,00 | 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 |
| 2.5. | Inne środki trwałe | 34 370,52 | 101 836,63 zł | 19 884,14 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 19 884,14 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 121 720,77 zł | 29 288,56 zł |
| 2. | Razem środki trwałe | 709 982,85 zł | 359 889,21 zł | 40 896,09 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 40 896,09 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 400 785,30 zł | 697 088,94 zł |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 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 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 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 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) | 709 982,85 zł | 359 889,21 zł | 40 896,09 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 40 896,09 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 400 785,30 zł | 697 088,94 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 niemortyzowanych 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 sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| 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 |

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

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakter i forma tych zabezpieczeń.

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego) | Kwota zabezpieczenia |
|--------------|--|--------------------------------|--|----------------------|
| 1. | Gwarancje i poręczenie osobom prawnym | | | |
| 2. | Weksle | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| 6. | | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| 9. | | | | |
| 10. | | | | |
| 11. | | | | |
| 12. | | | | |
| ... | | | | |
| 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 bierne 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 bierne rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.14. łączna 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 wypłaconych na świadczenia pracownicze |
|-----|--|---|-----------------------------|--|-------------------------------|---|
| 1. | Odprawy emerytalne i rentowe | 2 | 37 224,00 | 0 | 0 | 37 224,00 |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 2 | 11 916,00 | 0 | 0 | 11 916,00 |
| 3. | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop | 7 | 5 828,97 | 0 | 1 131,21 | 6 960,18 |
| 4. | Inne odprawy w jednostkach oświatowych | | | | | 0,00 |
| | Razem | 11 | 54 968,97 | 0,00 | 1 131,21 | 56 100,18 |

1.16. inne informacje

.....

.....

.....

.....

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 wystąpiły.

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 ma.

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

Nie ma.

Koszalin, dn. 27.03.2020 r.

Sporządziła:

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

mgr Małgorzata Glińska

(główny księgowy)

DYREKTOR

Agata Sawieha

(kierownik jednostki)