

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Zespół Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej Przedszkoli Miejskich  
Jana Pawła II 17  
75-452 Koszalin

**Bilans**  
jednostki budżetowej  
lub samorządowego zakładu  
budżetowego  
sporządzony  
na dzień 31.12.2020

Adresat  
Gmina Miasto Koszalin  
Rynek Staromiejski 6-7  
75-007 Koszalin

Numer identyfikacyjny REGON  
00024586500000

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
1.1. Grunty		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	62 834,68	70 709,67
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00

Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Fundusze</b>	-128 314,23	-135 186,01
<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 355 311,06	1 331 279,77
<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	-1 483 625,29	-1 466 465,78
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 483 625,29	-1 466 465,78
<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	191 148,91	205 895,68
<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	191 148,91	205 895,68
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	301,60	166,30
2. Zobowiązania wobec budżetów	6 717,00	6 733,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	47 423,68	50 224,12
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	74 455,12	77 953,11
5. Pozostałe zobowiązania	446,83	501,48
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
8. Fundusze specjalne	61 804,68	70 317,67
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socialnych	61 804,68	70 317,67
8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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	0,00	0,00	
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	62 834,68	70 709,67	
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	62 834,68	70 709,67	
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00	
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00	
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00	
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	
<b>Suma aktywów</b>	62 834,68	70 709,67	

Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Suma pasywów</b>		62 834,68	70 709,67

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Krzyszyna Pawłowicz

DYREKTOR  
Agata Sapieha

30.03.2021

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej Przedszkoli Miejskich Jana Pawła II 17 75-452 Koszalin	<b>Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy</b>	Adresat Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin
Numer identyfikacyjny REGON 00024586500000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
	404,35	223,71
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00
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	404,35	223,71
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 484 029,64	1 470 635,99
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00
I. Amortyzacja	68 374,23	60 897,54
II. Zużycie materiałów i energii	86 488,17	86 325,55
III. Usługi obce	0,00	0,00
Podatki i opłaty	1 062 629,42	1 055 879,79
V. Wynagrodzenia	264 092,80	262 249,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 445,02	5 283,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	-1 483 625,29	-1 470 412,28
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	0,00	3 946,50
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	3 946,50
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	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	-1 483 625,29	-1 466 465,78
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	0,00	0,00
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	-1 483 625,29	-1 466 465,78
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	0,00	0,00
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	-1 483 625,29	-1 466 465,78
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Pawłowicz

30. 03. 2021

Agata

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej Przedszkoli Miejskich Jana Pawła II 17 75-452 Koszalin	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020</b>	Adresat Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin
Numer identyfikacyjny REGON 00024586500000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 303 721,45	1 355 311,06
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 489 275,96	1 463 763,21
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 489 275,96	1 463 763,21
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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
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)	1 437 686,35	1 487 794,50
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 437 279,00	1 483 625,29
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	407,35	4 169,21
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 355 311,06	1 331 279,77
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 483 625,29	-1 466 465,78
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 483 625,29	-1 466 465,78
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	-128 314,23	-135 186,01

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Krystyna Pawłowicz

30. 03. 2021

Agata Szpiecha

Koszalin, dn. 30.03.2021

.....  
(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 - Zespół Obsługi Ekonomiczno – Administracyjnej Przedszkoli Miejskich

**1.2.** siedzibę jednostki - ul. Jana Pawła II 17, 75-452 Koszalin

**1.3.** adres jednostki - ul. Jana Pawła II 17, 75-452 Koszalin

**1.4.** podstawowy przedmiot działalności jednostki - Zespół pełni funkcję jednostki obsługującej w rozumieniu art. 10b ustawy o samorządzie gminnym placówki przedszkolne z terenu miasta Koszalina, zwane dalej jednostkami obsługiwanymi, dla których organem prowadzącym jest Gmina Miasto Koszalin.

**2. okres objęty sprawozdaniem – 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020**

**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 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 jednostki 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**

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

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		e w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin	inne	razem zmniejszenia		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	10 639,00 zł					0,00 zł							0,00 zł		10 639,00 zł
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 836,89 zł	4 408,32 zł				4 408,32 zł							0,00 zł		10 245,21 zł
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>16 475,89 zł</b>	<b>4 408,32 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>4 408,32 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>20 884,21 zł</b>
2.1.	Grunty						0,00 zł							0,00 zł		0,00 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						0,00 zł							0,00 zł		0,00 zł
2.3.	Środki Transportu						0,00 zł							0,00 zł		0,00 zł
2.4.	Inne środki trwałe	166 609,97 zł	12 316,00 zł				12 316,00 zł							0,00 zł		178 925,97 zł
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>166 609,97 zł</b>	<b>12 316,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>12 316,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>178 925,97 zł</b>
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
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>166 609,97 zł</b>	<b>12 316,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>12 316,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>178 925,97 zł</b>

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

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	10 639,00 zł				0,00 zł					0,00 zł	10 639,00 zł	0,00 zł
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	5 836,89 zł	4 408,32 zł			4 408,32 zł					0,00 zł	10 245,21 zł	0,00 zł
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>16 475,89 zł</b>	<b>4 408,32 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>4 408,32 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>20 884,21 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
2.1.	Grunty	0,00					0,00 zł					0,00 zł	0,00 zł	0,00 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	0,00					0,00 zł					0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.4.	Środki transportu	0,00					0,00 zł					0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.5.	Inne środki trwałe	0,00	166 609,97 zł	12 316,00 zł			12 316,00 zł					0,00 zł	178 925,97 zł	0,00 zł
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>166 609,97 zł</b>	<b>12 316,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>12 316,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>178 925,97 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					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
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>166 609,97 zł</b>	<b>12 316,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>12 316,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>178 925,97 zł</b>	<b>0,00 zł</b>



## 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
<b>6.</b>	<b>Ogółem (1+2+3+4+5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 1.4. wartość gruntów użytkowanych w całości

**Tabela 4. Grunty użytkowane w całości**

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)				
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (ha)				
Wartość (zł)				
...				
...				
Razem:	X	X	X	X
<b>Powierzchnia (ha)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość (zł)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 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					
<b>Razem</b>		<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	

**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.	...								
...	...								
<b>Razem</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

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
	<b>Razem</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>

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.							
...							
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	
		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.									
...									
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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.				
...				
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

**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.				
...				
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

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.	...				
<b>Razem czynne rozliczenie międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.					
2.					
<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>

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	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	2	8 188,80	0,00	0,00	8 188,80
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2	2 667,65	0,00	28,6	2 696,25
4.	Inne odprawy w jednostkach oświatowych	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>4</b>	<b>10 856,45</b>	<b>0,00</b>	<b>28,60</b>	<b>10 885,05</b>

### 1.16. inne informacje

Brak

### 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.				
...	Pozostałe (ok. 10%)			
	<b>Razem</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>

#### 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

Zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek ZUS (ustawa z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19)

Dział	Rozdział	§	Kwota zwolnienia	Wyszczególnienie
750	75 085	4 010	25 711	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4 110	20 244	Składki na ubezpieczenie społeczne
		4 120	2 453	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy
<b>RAZEM</b>			<b>48 407</b>	

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

Brak

Koszalin, dn. 30.03.2021  
Sporządził/a: Emilia Wieloch

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Krystyna Pawłowicz*

.....  
(główny księgowy)

**DYREKTOR**

*Agata Słojka*

.....  
(kierownik jednostki)