

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Przedszkole nr 16  
Kornelia Makuszyńskiego 9  
75-442 Koszalin

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

A sat  
Gmina Miasto Koszalin  
Rynek Staromiejski 6-7  
75-007 Koszalin

Numer identyfikacyjny REGON  
32094560300000

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		515 848,43	507 790,26
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		515 848,43	507 790,26
1. Środki trwałe		515 848,43	507 790,26
1.1. Grunty		85 759,39	85 759,39
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		422 197,87	415 763,70
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		7 891,17	6 267,17
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>		20 810,91	21 466,47
<b>I. Zapasy</b>		2 738,33	3 045,57
1. Materiały		2 738,33	3 045,57
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>		18 072,58	18 420,90
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00

Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Fundusze</b>		376 956,09	334 005,03
<b>I. Fundusz jednostki</b>		2 158 295,43	2 308 226,98
<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>		-1 781 339,34	-1 974 221,95
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
2. Strata netto (-)		-1 781 339,34	-1 974 221,95
<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>		159 703,25	195 251,70
<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		159 703,25	195 251,70
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		7 033,09	22 384,08
2. Zobowiązania wobec budżetów		8 087,00	8 596,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		55 507,71	56 078,68
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		87 773,87	107 468,52
5. Pozostałe zobowiązania		1 301,58	724,42
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		0,00	0,00
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		0,00	0,00
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



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 16 Kornela Makuszyńskiego 9 75-442 Koszalin	<b>Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2020</b> Wariant porównawczy	Adresat Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin
Numer identyfikacyjny REGON 32094560300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	188 368,74	144 521,39
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	188 368,74	144 521,39
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 969 824,19	2 118 253,25
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	21 817,28	21 421,75
I. Amortyzacja	281 521,87	248 801,73
II. Zużycie materiałów i energii	73 029,60	43 154,44
III. Usługi obce	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty	1 272 014,11	1 470 932,84
V. Wynagrodzenia	320 797,39	332 654,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	643,94	1 287,90
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	-1 781 455,45	-1 973 731,86
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	0,00	59,58
<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	59,58
III. Inne przychody operacyjne	0,00	549,67
<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	549,67
II. Pozostałe koszty operacyjne	-1 781 455,45	-1 974 221,95
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	116,11	0,00
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	116,11	0,00
II. 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	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 781 339,34	-1 974 221,95
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 781 339,34	-1 974 221,95

mgr. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
Specjalista ds. księgowości  
Katarzyna Stankewicz-Bochno

Agata Sypioła

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 16 Kornela Makuszyńskiego 9 75-442 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 32094560300000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	2 149 092,39	2 158 295,43
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 942 784,22	2 075 922,57
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 942 784,22	2 062 558,99
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	13 363,58
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)	1 933 581,18	1 925 991,02
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 748 297,46	1 781 339,34
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	185 283,72	144 651,68
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>	2 158 295,43	2 308 226,98
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 781 339,34	-1 974 221,95
1 zysk netto (+)	0,00	0,00
2 strata netto (-)	-1 781 339,34	-1 974 221,95
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	376 956,09	334 005,03

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
Koszalin, ul. Księgowa 1  
Katarzyna Sędzińska-Bochno

DYREKTOR  
Agata Kwiecień

Koszalin, dnia 30.03.2021r.

(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 16**

1.2. siedzibę jednostki – 75-442 Koszalin ul. K. Makuszyńskiego 9

1.3. adres jednostki - 75-442 Koszalin ul. K. Makuszyńskiego 9

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 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 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 używania.

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**

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

Przedszkole nr 16

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość końcowa - stan na koniec okresu					
			Nabycie	Przenieszczenia w ramach jednostki	Przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin	Inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	Przenieszczenia 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	3 986,01 zł
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 986,01 zł					0,00 zł									3 986,01 zł
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>3 986,01 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>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>3 986,01 zł</b>
2.1.	Grunty	85 759,39 zł					0,00 zł									85 759,39 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	884 029,67 zł			13 363,58 zł		13 363,58 zł								0,00 zł	897 393,25 zł
2.3.	Środki Transportu	0,00 zł					0,00 zł								0,00 zł	0,00 zł
2.4.	Inne środki trwałe	129 382,50 zł			30 810,03 zł		44 782,07 zł								0,00 zł	174 164,57 zł
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>1 099 171,56 zł</b>	<b>13 972,04 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>44 173,61 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>58 145,65 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>1 157 317,21 zł</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	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
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>1 099 171,56 zł</b>	<b>13 972,04 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>44 173,61 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>58 145,65 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>1 157 317,21 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	Przedskole nr 16	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		3 986,01 zł			0,00 zł						0,00 zł		0,00 zł
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00 zł</b>		<b>3 986,01 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>3 986,01 zł</b>		<b>0,00 zł</b>
2.1.	Grunty	85 759,39		0,00 zł			0,00 zł						0,00 zł		85 759,39 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	422 197,87		461 831,80 zł	19 797,75 zł		19 797,75 zł						0,00 zł		415 763,70 zł
2.4.	Środki transportu	0,00		0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł						0,00 zł		0,00 zł
2.5.	Inne środki trwałe	7 891,17		121 491,33 zł	15 596,04 zł		46 406,07 zł						0,00 zł		0,00 zł
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>515 848,43 zł</b>		<b>583 323,13 zł</b>	<b>35 393,79 zł</b>	<b>30 810,03 zł</b>	<b>66 203,82 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>649 526,95 zł</b>		<b>507 790,26 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>515 848,43 zł</b>		<b>583 323,13 zł</b>	<b>35 393,79 zł</b>	<b>30 810,03 zł</b>	<b>66 203,82 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>649 526,95 zł</b>		<b>507 790,26 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
6.	<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 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)				
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>

**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.				
...				
	<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			
...				
	<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. 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 poręczeń)	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 wypłaconych na świadczenia pracownicze
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	1	18 720,00			18 720,00
2.	Nagrody jubileuszowe	6	33 924,85			33 924,85
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop					
4.	Inne odprawy w jednostkach oświatowych					
	<b>Razem</b>	<b>7</b>	<b>52 644,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52 644,85</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.				
...	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 wystąpiły

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
801	80 104	4 010	29 112	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4 110	23 290	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4 120	2 866	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy
801	80 148	4 010	4 503	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4 110	3 650	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4 120	296	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy
<b>RAZEM</b>			<b>63 717</b>	

**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. 30.03.2021

Sporządził/a: Katarzyna Stankiewicz-Bochno

**z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO**  
**Specjalista ds. księgowości**  
*Katarzyna Stankiewicz-Bochno*

.....  
(główny księgowy)

**DYREKTOR**

*Agata Sapięha*

.....  
(kierownik jednostki)