

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedzskole nr 15 Słazica 11 75-449 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 32094605700000		

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		845 832,07	964 277,08	<b>A. Fundusze</b>		629 631,87	719 559,68
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>		3 279 604,18	3 466 985,91
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		845 832,07	964 277,08	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>		-2 649 972,31	-2 747 426,23
1. Środki trwałe		840 832,07	959 277,08	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		159 642,68	159 642,68	2. Strata netto (-)		-2 649 972,31	-2 747 426,23
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>			0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		669 136,06	764 227,28	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		8 933,33	33 327,12	<b>B. Fundusze placówek</b>		0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		3 120,00	2 080,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		253 888,29	280 076,84
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		5 000,00	5 000,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		253 888,29	280 076,84
<b>III. Należności długoterminowe</b>		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		36 988,97	44 695,48
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		12 307,00	15 849,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		74 769,68	80 778,39
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		128 824,89	138 230,99
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		997,75	522,98
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		37 688,09	35 359,44	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>		2 826,19	3 503,60	8. Fundusze specjalne		0,00	0,00
1. Materiały		2 826,19	3 503,60	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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		34 861,90	31 855,84				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00				

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	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	34 861,90	31 855,84			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>883 520,16</b>	<b>999 636,52</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>883 520,16</b>	<b>999 636,52</b>

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
Specjalista ds. księgowości

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

Urzuła Madej  
Główny księgowy

DYREKTOR

Agata S. Piecha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 15 Staszica 11 75-449 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 32094605700000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	380 051,17	277 617,82
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	380 051,17	277 617,82
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	3 036 102,25	3 026 082,36
I. Amortyzacja	38 464,85	41 651,93
II. Zużycie materiałów i energii	525 031,88	428 876,19
III. Usługi obce	82 777,19	80 672,41
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 934 678,22	2 022 380,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	453 535,90	450 437,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 614,21	2 063,77
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-2 656 051,08	-2 748 464,54
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	6 000,11	955,21
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	6 000,11	955,21
<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	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-2 650 050,97	-2 747 509,33
<b>G. Przychody finansowe</b>	91,14	83,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	91,14	83,10
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	12,48	0,00
I. Odsetki	12,48	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-2 649 972,31	-2 747 426,23
<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>	-2 649 972,31	-2 747 426,23

złp. GŁÓWNY BIURO KSIĘGOWY  
Specjalista ds. księgowości

Urszula Madej

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 15 Staszica 11 75-449 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 32094605700000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	3 085 827,41	3 279 604,18
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 980 999,00	3 278 117,84
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 975 999,00	3 119 356,48
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	5 000,00	158 761,36
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)	2 787 222,23	3 090 736,11
2. 1. Strata za rok ubiegły	2 410 826,89	2 649 972,31
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	371 395,34	282 002,44
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	5 000,00	158 761,36
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>	3 279 604,18	3 466 985,91
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-2 649 972,31	-2 747 426,23
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-2 649 972,31	-2 747 426,23
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	629 631,87	719 559,68

z up. GŁÓWNEGO  
Specjalista ds.  
*Urszula Mago*  
(główny księgowy)

2021-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*Agata Piścha*  
(kierownik jednostki)

Koszalin, dn. 31.03.2021r.

## **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 15
- 1.2.** siedzibę jednostki - 75-449 Koszalin ul. Staszica 11
- 1.3.** adres jednostki - 75-449 Koszalin ul. Staszica 11

**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 roku do 31 grudnia 2020 roku.**

### **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 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 wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

P15

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość końcowa - stan na koniec okresu			
			Nabywanie	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
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00 zł								0,00 zł	0,00 zł
<b>1.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</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>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
2.1.	Grunty	159 642,68 zł					0,00 zł								0,00 zł	159 642,68 zł
	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	1 335 059,82 zł	129 820,01 zł				129 820,01 zł								0,00 zł	1 464 879,83 zł
2.3.	Środki Transportu						0,00 zł								0,00 zł	0,00 zł
2.4.	Inne środki trwałe	258 376,93 zł	50 281,01 zł			33 774,33 zł	84 055,34 zł							0,00 zł	342 432,27 zł	
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>1 753 079,43 zł</b>	<b>180 101,02 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>33 774,33 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>213 875,35 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>1 966 954,78 zł</b>	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 000,00 zł					0,00 zł								0,00 zł	5 000,00 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>1 758 079,43 zł</b>	<b>180 101,02 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>33 774,33 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>213 875,35 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>1 971 954,78 zł</b>	

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

P15

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
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</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>
2.1.	Grunty	159 642,68				0,00 zł						0,00 zł		159 642,68 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
2.3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	669 136,06	665 923,76 zł	34 728,79 zł		34 728,79 zł						0,00 zł		764 227,28 zł
2.4.	Środki transportu	0,00				0,00 zł						0,00 zł		0,00 zł
2.5.	Inne środki trwałe	12 053,33	246 323,60 zł	26 927,22 zł		60 701,55 zł						0,00 zł		35 407,12 zł
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>840 832,07 zł</b>	<b>912 247,36 zł</b>	<b>61 656,01 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>95 430,34 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>1 007 677,70 zł</b>	<b>959 277,08 zł</b>	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 000,00				0,00 zł						0,00 zł		5 000,00 zł
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00 zł						0,00 zł		0,00 zł
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>845 832,07 zł</b>	<b>912 247,36 zł</b>	<b>61 656,01 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>95 430,34 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>1 007 677,70 zł</b>	<b>964 277,08 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)				
...				
...				
<b>Razem:</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<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.							
5.							
6.							
7.							
	<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.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
...				
	<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.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
...				
	<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.	...				
3.					
4.					
...					
	<b>Razem czynne rozliczenie międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.					
2.					
3.					
4.					
...					
	<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 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 wypłaconych na świadczenia pracownicze
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	2	34 129,39			34 129,39
2.	Nagrody jubileuszowe	5	41 997,11			41 997,11
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2	13 421,47		2341,87	15 763,34
4.	Inne odprawy w jednostkach oświatowych					0,00
	<b>Razem</b>	<b>9</b>	<b>89 547,97</b>	<b>0,00</b>	<b>2 341,87</b>	<b>91 889,84</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
801	80 104	4 010	40 029	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4 110	31 909	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4 120	2 393	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy
801	80 148	4 010	6 074	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4 110	4 853	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4 120	461	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy
<b>RAZEM</b>			<b>85 719</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. 31.03.2021r.  
Sporządził/a: Urszula Madej

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
Specjalista ds. księgowości

.....  
Urszula Madej  
(główny księgowy)

DYREKTOR

.....  
Agata Lipiecha  
(kierownik jednostki)