

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kamionie</b><br>ul. Opatków Wlkp. 2<br>64-421 Kamionna<br>tel. 095 748 1880<br>REGON 634506668 |                       |                     | <b>BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</b><br><br>sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. |                       |                     | Adresat:<br>Burmistrz Międzyzdroj, ul.<br>Marszałka Piłsudskiego 2<br>64-400 Międzyzdroje |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                                                                   |                       |                     | Wysłać bez pisma przewodniego                                                                                         |                       |                     |                                                                                           |
| AKTYWA                                                                                                                                                                        | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                                                                                | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |                                                                                           |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                                                                                                       | 158 205,69            | 134 725,77          | <b>A. Fundusz</b>                                                                                                     | 54 829,77             | 20 614,50           |                                                                                           |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                | I. Fundusz jednostki                                                                                                  | 1 994 763,03          | 2 401 958,49        |                                                                                           |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                                                                    | 158 205,69            | 134 725,77          | II. Wynik finansowy netto (+, -)                                                                                      | -1 939 933,26         | -2 381 343,99       |                                                                                           |
| 1. Środki trwałe                                                                                                                                                              | 158 205,69            | 134 725,77          | 1. Zysk netto (+)                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                |                                                                                           |
| 1.1. Grunty                                                                                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | 2. Strata netto (-)                                                                                                   | -1 939 933,26         | -2 381 343,99       |                                                                                           |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyst innym podmiotom                                                       | 0,00                  | 0,00                | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)                                                    | 0,00                  | 0,00                |                                                                                           |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                    | 136 187,92            | 121 208,68          | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                                                           | 0,00                  | 0,00                |                                                                                           |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                                          | 4 751,52              | 1 900,92            | <b>B. Fundusze placówek</b>                                                                                           | 0,00                  | 0,00                |                                                                                           |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                                                                        | 12 171,83             | 8 630,27            | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>                                                                                   | 0,00                  | 0,00                |                                                                                           |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                                                                       | 5 094,42              | 2 985,90            | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                                                      | 126 243,32            | 127 694,83          |                                                                                           |
| 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                                                                                      | 126 243,32            | 127 694,83          |                                                                                           |
| III. Należności długoterminowe                                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                                                               | 0,00                  | 2 655,05            |                                                                                           |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                                                        | 8 268,00              | 7 977,00            |                                                                                           |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                               | 38 522,73             | 42 396,74           |                                                                                           |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                                                  | 66 355,76             | 74 260,47           |                                                                                           |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania                                                                                             | 54,20                 | 0,00                |                                                                                           |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                                                              | 0,00                  | 0,00                |                                                                                           |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                                                                                                                     | 22 867,40             | 13 583,56           | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                  | 12,00                 | 0,00                |                                                                                           |
| I. Zapasy                                                                                                                                                                     | 9 302,77              | 11 155,28           | 8. Fundusze specjalne                                                                                                 | 13 030,63             | 405,57              |                                                                                           |
| 1. Materiały                                                                                                                                                                  | 9 302,77              | 11 155,28           | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                                                           | 13 030,63             | 405,57              |                                                                                           |

| AKTYWA                                                                               | Stan na<br>początek roku | Stan na<br>koniec roku | PASYWA                         | Stan na<br>początek roku | Stan na<br>koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------|------------------------|
| 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                                                       | 534,00                   | 2 022,71               |                                | 0,00                     | 0,00                   |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 0,00                     | 0,00                   |                                | 0,00                     | 0,00                   |
| 2. Należności od budżetów                                                            | 0,00                     | 0,00                   |                                | 0,00                     | 0,00                   |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00                     | 0,00                   |                                | 0,00                     | 0,00                   |
| 4. Pozostałe należności                                                              | 534,00                   | 2 022,71               |                                | 0,00                     | 0,00                   |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                     | 0,00                   |                                | 0,00                     | 0,00                   |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                | 13 030,63                | 405,57                 |                                | 0,00                     | 0,00                   |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                          | 0,00                     | 0,00                   |                                | 0,00                     | 0,00                   |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                          | 13 030,63                | 405,57                 |                                | 0,00                     | 0,00                   |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    | 0,00                     | 0,00                   |                                | 0,00                     | 0,00                   |
| 4. Inne środki pieniężne                                                             | 0,00                     | 0,00                   |                                | 0,00                     | 0,00                   |
| 5. Akcje lub udziały                                                                 | 0,00                     | 0,00                   |                                | 0,00                     | 0,00                   |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                          | 0,00                     | 0,00                   |                                | 0,00                     | 0,00                   |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                             | 0,00                     | 0,00                   |                                | 0,00                     | 0,00                   |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       | 0,00                     | 0,00                   |                                | 0,00                     | 0,00                   |
|                                                                                      | 0,00                     | 0,00                   |                                | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                  | <b>181 073,09</b>        | <b>148 309,33</b>      | <b>Suma pasywów</b>            | <b>181 073,09</b>        | <b>148 309,33</b>      |

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Małgorzata Kubiak*

Główny księgowy

2020-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*mgr Monika Zgrajek*

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                                                          |                                                                                              |                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kamionie</b><br>ul. Powstańców 100a. 2<br>64-421 Kamionie<br><b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kamionie</b><br>REGON 634506668 | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br>sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r. | Adresat:<br><b>20.03.2020</b><br><b>Burmistrz Międzychodu ul. Marszałka Piłsudskiego 2 64-400 Międzychód</b><br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>634506668</b>                                                                                                                                                          |                                                                                              |                                                                                                                                               |

|                                                                                                                                             | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                         | <b>1 873 044,11</b>              | <b>1 994 763,03</b>           |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 1 929 614,94                     | 2 386 098,40                  |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                             | 0,00                          |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 1 929 614,94                     | 2 386 098,40                  |
| 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                          |
| 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)                                                                                               | 1 807 896,02                     | 1 978 902,94                  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 1 772 481,42                     | 1 939 933,26                  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 35 414,60                        | 38 969,68                     |
| 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>                                                                                          | <b>1 994 763,03</b>              | <b>2 401 958,49</b>           |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                      | <b>-1 939 933,26</b>             | <b>-2 381 343,99</b>          |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                           | 0,00                             | 0,00                          |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                         | 1 939 933,26                     | 2 381 343,99                  |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>                                                                                                              | <b>54 829,77</b>                 | <b>20 614,50</b>              |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Kubiak

Główny Księgowy

2020-03-18

rok m-c dzień

02466T64G12470

DYREKTOR

mgr Małgorzata Zgrajek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**Zespół Szkolno-Przedszkolny  
w Kamionnie**  
ul. Powstańców Wlkp. 2  
**64-421 Kamionna**  
tel. 095 748 1880  
**REGON 634506668**

Numer identyfikacyjny REGON  
**634506668**

**Rachunek zysków i strat jednostki  
(wariant porównawczy)**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Adresat:

DATA **20.03.2020**

**Burmistrz Międzychodu ul.  
Marszałka Piłsudskiego 2  
64-400 Międzychód**

Wysłać bez pisma przewodniego

|                                                                                               | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                              | <b>34 260,00</b>                    | <b>37 548,00</b>                 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia,<br>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                                                   | 34 260,00                           | 37 548,00                        |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                     | <b>1 975 788,31</b>                 | <b>2 420 875,17</b>              |
| I. Amortyzacja                                                                                | 23 479,92                           | 23 479,92                        |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                              | 114 807,21                          | 178 893,79                       |
| III. Usługi obce                                                                              | 84 698,72                           | 200 109,38                       |
| IV. Podatki i opłaty                                                                          | 33,00                               | 33,00                            |
| V. Wynagrodzenia                                                                              | 1 345 892,36                        | 1 549 632,67                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                | 338 586,27                          | 390 203,47                       |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                               | 67 990,83                           | 78 222,94                        |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                | 0,00                                | 0,00                             |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                    | 300,00                              | 300,00                           |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                      | <b>-1 941 528,31</b>                | <b>-2 383 327,17</b>             |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                      | <b>450,19</b>                       | <b>1 021,27</b>                  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                             | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Dotacje                                                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                | 450,19                              | 1 021,27                         |

|                                                                                                                                                                 |                      |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 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>                                                                                                  | <b>-1 941 078,12</b> | <b>-2 382 305,90</b> |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>1 144,86</b>      | <b>961,91</b>        |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                 | 0,00                 |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     | 1 144,86             | 961,91               |
| III. Inne                                                                                                                                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | <b>-1 939 933,26</b> | <b>-2 381 343,99</b> |
| J. Podatek dochodowy                                                                                                                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                                                                                                | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | <b>-1 939 933,26</b> | <b>-2 381 343,99</b> |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

GLÓWNY KSIĘGOWY

*[Podpis]*  
mgr Andrzej Pociąg  
Główny Księgowy

2020-03-18

rok m-c dzień

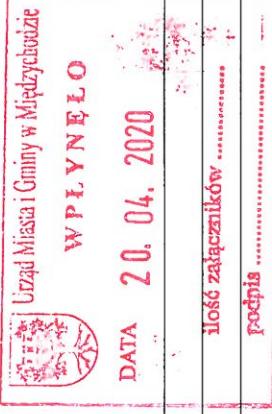
05859T98F15863

DYREKTOR

*[Podpis]*  
mgr Monika Zgrajek  
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA-KOREKTA

Załącznik Nr 12



| I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmującego w szczególności: |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.1.                                                                       | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                            | Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kamionnie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.2.                                                                       | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                                                            | ul. Powstańców Wlkp. 2 64-421 Kamionna                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.3.                                                                       | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                            | ul. Powstańców Wlkp. 2 64-421 Kamionna                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.4.                                                                       | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                                                                            | nauczanie i wychowanie w zakresie ramowych planów nauczania dzieci i młodzieży                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                            | wychowanie przedszkolne dzieci                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.                                                                         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                            | 01.01.2019-31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3.                                                                         | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                            | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 4.                                                                         | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                                                            | <p>W jednostce prowadzone są księgi rachunkowe zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Wyjątek stanowią pomoce dydaktyczne.</p> <p>Cena nabycia środka trwałego obejmuje kwotę należną i związane z nabyciem poniesione koszty. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Określa się dolną granicę w wysokości 200 zł, od której składniki majątku są zaliczane do pozostałych środków trwałych. Natomiast pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 200 zł podlegają ewidencji ilościowej.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku. Jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzane są książki i zbiory biblioteczne, pomoce dydaktyczne, meble i dywany.</p> <p>W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Kamionnie stosuje się metodę wyceny materiałów FIFO. Zakupione materiały na podstawie faktur przyjmowane są do magazynu..</p> |



|      |                                                                                                                                                                                            |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

[illegible]

wartość gruntów użytkowanych wieczystie

[illegible]

wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

[illegible]

|      |                                                                                                                     |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Lp. | Wyszczególnienie           | Stan na początek roku |         | Zwiększenia |         | Zmniejszenia |         | Stan na koniec roku |         |
|-----|----------------------------|-----------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|---------------------|---------|
|     |                            | ilość                 | wartość | ilość       | wartość | ilość        | wartość | ilość               | wartość |
| 1.  | Akcje                      |                       |         |             |         |              |         |                     |         |
| 1.1 |                            |                       |         |             |         |              |         |                     |         |
| 1.2 |                            |                       |         |             |         |              |         |                     |         |
| 2.  | Udziały                    |                       |         |             |         |              |         |                     |         |
| 2.1 |                            |                       |         |             |         |              |         |                     |         |
| 2.2 |                            |                       |         |             |         |              |         |                     |         |
| 3.  | Dłużne papiery wartościowe |                       |         |             |         |              |         |                     |         |
| 3.1 |                            |                       |         |             |         |              |         |                     |         |
| 3.2 |                            |                       |         |             |         |              |         |                     |         |
| 4.  | Inne papiery wartościowe   |                       |         |             |         |              |         |                     |         |
| 4.1 |                            |                       |         |             |         |              |         |                     |         |
| 4.2 |                            |                       |         |             |         |              |         |                     |         |

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 jednostki samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

| Lp. | Grupa należności według pozycji w bilansie* | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |             | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|---------------|-------------|--------------------------------|
|     |                                             |                                  | zwiększenia                                  | wykorzystanie | rozwiązanie |                                |
| 1   | 2                                           | 3                                | 4                                            | 5             | 6           | 7                              |
|     |                                             |                                  |                                              |               |             |                                |
|     |                                             |                                  |                                              |               |             |                                |
|     |                                             |                                  |                                              |               |             |                                |
|     |                                             |                                  |                                              |               |             |                                |
|     |                                             |                                  |                                              |               |             |                                |

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

Nie dotyczy

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

a) powyżej 1 roku do 3 lat

|                       |                     |
|-----------------------|---------------------|
| Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|-----------------------|---------------------|

b) powyżej 3 do 5 lat

|                       |                     |
|-----------------------|---------------------|
| Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|-----------------------|---------------------|

c) powyżej 5 lat

|                       |                     |
|-----------------------|---------------------|
| Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|-----------------------|---------------------|

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

|       |                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                  |           |                 |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|-----------------|
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                              |                                                  |           |                 |
| 1.12. | łączną 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 |                                                  |           |                 |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                              |                                                  |           |                 |
| 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          |                                                  |           |                 |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                              |                                                  |           |                 |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                   |                                                  |           |                 |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                              |                                                  |           |                 |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                         |                                                  |           |                 |
|       | Lp.                                                                                                                                                                                                                                                      | Wyszczególnienie                                 | Kwota     |                 |
|       | 1                                                                                                                                                                                                                                                        | Odprawy emerytalne i rentowe                     | 17 640,00 |                 |
|       | 2                                                                                                                                                                                                                                                        | Nagrody jubileuszowe                             | 11 420,02 |                 |
|       | 3                                                                                                                                                                                                                                                        | Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy | 6 794,22  |                 |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                          | razem                                            | 35 854,24 |                 |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                          |                                                  |           |                 |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                              |                                                  |           |                 |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                  |           |                 |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                         |                                                  |           |                 |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                              |                                                  |           |                 |
| 2.2.  | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym                                                                                        |                                                  |           |                 |
|       | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                         | Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem       | w tym     |                 |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                  | odsetki   | różnice kursowe |
|       | Środki trwałe w budowie, w tym:                                                                                                                                                                                                                          |                                                  |           |                 |
|       | Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym                                                                                                                                                                                                     |                                                  |           |                 |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                               |                                                  |           |                 |
|       | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                         | Kwota                                            |           |                 |
|       | Przychody o nadzwyczajnej wartości                                                                                                                                                                                                                       |                                                  |           |                 |
|       | Przychody występujące incydentalnie                                                                                                                                                                                                                      |                                                  |           |                 |
|       | Koszty o nadzwyczajnej wartości                                                                                                                                                                                                                          |                                                  |           |                 |
|       | Koszty występujące incydentalnie                                                                                                                                                                                                                         |                                                  |           |                 |
| 2.4.  | 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                                                                                                                                              |
| 2.5. | inne informacje                                                                                                                                          |
|      | Nie dotyczy                                                                                                                                              |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
|      | Należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS udzielonych pracownikom wykazywane są w sprawozdaniu finansowym ZOEiAO.                               |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Mariusz Zieliński*  
 .....  
 (główny księgowy)

.....2020.04.10.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*mgr Mariusz Zieliński*  
 .....  
 (kierownik jednostki)