

Zespół Placówek Oświatowych im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kadzidło ul. Kościuszki 13, 07-420 Kadzidło	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020r.	Adresat:
		GMINA KADZIDŁO
Numer identyfikacyjny REGON		
551206580		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 380 170,53	2 309 881,26	A Fundusz	1 864 581,38	1 774 878,05
I Wartości niematerialne i prawne			I Fundusz jednostki	10 182 772,95	10 641 362,35
II Rzeczowe aktywa trwałe	2 380 170,53	2 309 881,26	II Wynik finansowy netto (+,-)	8 318 191,57	8 866 484,30
Środki trwałe	2 380 170,53	2 309 881,26	1 Zysk netto (+)		
1.1 Grunty	309,89	309,89	2 Strata netto (-)	8 318 191,57	8 866 484,30
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 370 524,72	2 302 027,77	IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 335,92	7 543,60	B. Fundusze placówek		
1.4 Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5 Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	539 704,29	561 242,61
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	539 704,29	561 242,61
III Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 218,19	23 540,23
IV Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1 Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	79 580,72	83 067,75
2 Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	422 951,22	442 018,19
3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		

V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B Aktywa obrotowe	24 115,14	26 239,40	8. Fundusze specjalne	13 954,16	12 616,44
I Zapasy	10 160,98	13 622,96	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 954,16	12 616,44
1 Materiały	10 160,98	13 622,96	8.2. Inne fundusze		
2 Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3 Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4 Towary					
II Należności krótkoterminowe					
1 Należności z tytułu dostaw i usług					
2 Należności od budżetów					
3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4 Pozostałe należności					
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III krótkoterminowe aktywa finansowe	13 954,16	12 616,44			
1 Środki pieniężne w kasie					
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 954,16	12 616,44			
3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4 Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6 Inne papiery wartościowe					
7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 404 285,67	2 336 120,66	Suma pasywów	2 404 285,67	2 336 120,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ms
mgr Marzanna Młynarczyk

2021.03.31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

(kierownik jednostki)

Wiesław Urószek

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																			
1.																				
1.1	nazwę jednostki																			
	Zespół Placówek Oświatowych im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kadzidle																			
1.2	siedzibę jednostki																			
	ul. Kościuszki 13, 07-420 Kadzidło																			
1.3	adres jednostki																			
	j.w.																			
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																			
	<p>Podstawowym przedmiotem działalności szkoły jest nauczanie i wychowanie uczniów. Szczegółowe cele i zadania określa Statut szkoły - m.in.:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Całokształt działania szkoły opiera się na dążeniu do wprowadzenia uczniów w świat wiedzy i dbanie o ich harmonijny rozwój. 2. Szkoła realizuje cele i zadania zgodnie ze swym charakterem opisanym w statucie szkoły, programie wychowawczo-profilaktycznym i w podstawie programowej. 3. Cele szkoły realizowane są poprzez działania edukacyjne i wychowawcze. <p>Szkoła dąży do połączenia u uczniów wiedzy, umiejętności i postaw uważanych za niezbędne dla samorealizacji i rozwoju osobistego, aktywnego obywatelstwa, integracji społecznej oraz przygotowania do odnalezienia się na rynku pracy.</p>																			
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																			
	rok obrotowy tj. 01.01.2020 – 31.12.2020																			
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 przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Rodzaj aktywa/pasywa</th> <th style="text-align: center;">Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych</th> <th style="text-align: center;">Wycena na dzień bilansowy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie</td> <td>Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji</td> <td>w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Materiały</td> <td>w cenach nabycia</td> <td>w cenach nabycia</td> </tr> <tr> <td>Należności</td> <td>według wartości nominalnej</td> <td>w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty</td> </tr> <tr> <td>Zobowiązania</td> <td>według wartości nominalnej</td> <td>w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,</td> </tr> <tr> <td>Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa</td> <td>w wartości nominalnej</td> <td>w wartości nominalnej</td> </tr> </tbody> </table> <p>1) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. 2) amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania środka trwałego. 3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są: a) meble i dywany, pomoce dydaktyczne, zbiory biblioteczne, b) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 251 zł do 10.000 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku podlegają one ewidencji ilościowo-wartościowej c) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 250 zł podlegają ewidencji ilościowej nie umarza się gruntów.</p>		Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Materiały	w cenach nabycia	w cenach nabycia	Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty	Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,	Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej
Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy																		
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości																		
Materiały	w cenach nabycia	w cenach nabycia																		
Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty																		
Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,																		
Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej																		
5.	inne informacje																			
	nie dotyczy																			
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:																			

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 NR 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- TABELA NR 14
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 – 20 541,00
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzanna Młynarczyk
 (główny księgowy)

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

Wiesław Chrostek
 (kierownik jednostki)

TABELA NR 1 – ZPO KADZIDŁO

Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto - BO obrotowego roku	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość końcowa brutto BZ obrotowego (3+7-12)	Amortyzacja (umorzenie)				Wartość netto majątku trwałego	
			nabycie	aktualizacja	przebieżenie wewn. wartośćne składników majątkowych		8	9	10	11			12	13	14	15	16	17
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1.	Środki trwałe	3 662 603,32	20 541,00			20 541,00						3 683 144,32	1 282 432,79	90 830,27		1 373 263,06	2 380 170,53	2 309 881,26
1.1.	Grunty	309,89										309,89					309,89	309,89
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste																	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 601 485,70	20 541,00									3 622 026,70	1 230 960,98	89 037,95		1 319 998,93	2 370 524,72	2 302 027,77
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	60 807,73										60 807,73	51 471,81	1 792,32		53 264,13	9 335,92	7 543,60
1.4.	Środki transportu																	
1.5.	Inne środki trwałe																	
2.	Wartości niematerialne i prawne	12 100,41										12 100,41	12 100,41			12 100,41		
3.	Pozostałe środki trwałe	1 137 623,94	339 769,94			339 769,94			51 224,28		51 224,28	1 426 169,60	1 137 623,94	339 769,94	51 224,28	1 426 169,60		

ZESPÓŁ OBSŁUGI
SZKOŁ I PRZEDSZKOLI
w Kadzidle
ul. Targowa 4, 07-420 Kadzidło
tel./fax 29 761-81-43

TABELA NR 14 ZPO KADZIDŁO

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne, rentowe	118 599,66
2.	Nagrody jubileuszowe	145 898,51
3.	Świadczenia urlopowe	102 967,41
4.	Dofinansowanie do zakupu sprzętu do pracy zdalnej dla nauczycieli w związku z COVID	29 278,14
5.	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na koncie 405 – np. zapomogi z FZ, dopłata do okularów, ekwiwalenty za odzież roboczą, badania lekarskie itp.)	19 269,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	416 012,72

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marzanna Młynarczyk

21.05.2021

DYREKTOR ZESPOŁU

Wiesław Cimoszek

Zespół Placówek Oświatowych im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kadzidle ul. Kościuszki 13, 07-420 Kadzidło	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat
		GMINA KADZIDŁO
551206580	sporządzony na 31.12.2020	

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	167 661,80	112 552,30
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	167 661,80	112 552,30
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 487 495,59	8 983 149,23
B.I.	Amortyzacja	90 830,27	90 830,27
B.II.	Zużycie materiałów i energii	540 621,99	565 558,89
B.III.	Usługi obce	118 933,39	124 140,48
B.IV.	Podatki i opłaty		
B.V.	Wynagrodzenia	5 973 657,70	6 308 674,56
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 738 823,70	1 867 996,99
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 628,54	9 948,04
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 000,00	16 000,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-8 319 833,79	-8 870 596,93
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 552,38	4 186,29
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
D.II.	Dotacje		
D.III.	Inne przychody operacyjne	1 552,38	4 186,29
E.	Pozostałe koszty operacyjne		94,50
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne		94,50
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 318 281,41	-8 866 505,14
G.	Przychody finansowe	89,84	20,84
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
G.II.	Odsetki	89,84	20,84
G.III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
H.I.	Odsetki		
H.II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 318 191,57	-8 866 484,30
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 318 191,57	-8 866 484,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ms
mgr Marzanna Młynarczyk

DYREKTOR ZESPOŁU

Wiesław Chrostek

2021-03-31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Zespół Placówek Oświatowych im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kadzidło ul. Kościuszki 13, 07-420 Kadzidło		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	GMINA KADZIDŁO	
Numer identyfikacyjny REGON 551206580			sporządzone na dzień 31.12.2020r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	9 872 228,76	10 182 772,95	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 358 884,05	8 909 895,11	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	8 358 884,05	8 889 354,11	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich (na rzecz jednostki budżetowej)			
1.4.	Środki na inwestycje		20 541,00	
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne i			
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10.	Inne zwiększenia			
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 048 339,86	8 451 305,71	
2.1.	Strata za rok ubiegły	7 880 588,22	8 318 191,57	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	167 751,64	112 573,14	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		20 541,00	
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6.	Wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9.	Inne zmniejszenia			
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 182 772,95	10 641 362,35	

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 318 191,57	-8 866 484,30
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-8 318 191,57	-8 866 484,30
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 864 581,38	1 774 878,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ms
 mgr Marzanna Młynarczyk

 (główny księgowy)

2021-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPÓŁU

Wiesław Chojdu
 (kierownik jednostki)