

## INFORMACJA DODATKOWA

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|     | <b>Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 w Biskupcu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|     | <b>Biskupiec</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|     | <b>Ul. Mickiewicza 5, 11-300 Biskupiec</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|     | <b>zgodnie z ustawą z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|     | <b>01.01.2019 – 31.12.2019 r.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|     | <b>Sprawozdanie jednostkowe Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1 w Biskupcu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 4.3 | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|     | <p>Środki trwałe (konto 011) – podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych lub o wartości mniejszej – jeżeli z ich przeznaczenia wynika, że okres używania środka trwałego ma charakter długotrwały lub stanowi on ważny składnik dla jednostki.</p> <p>Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł. i o wartości wyższej niż 500,00 zł. ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „pozostałe środki trwałe” Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespole kont „4” i konta 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”. Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza granicy ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, nie podlegają ewidencji wartościowej.</p> <p>Materiałów biurowych, środków czystości i drobnych materiałów na bieżące naprawy nie ewidencjonuje się. Przeznaczenie ich określa się bezpośrednio na przedstawionej fakturze. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu.</p> <p>Ewidencją ilościowo-wartościową – bez względu na wartość – objęto wszelkie wartości niematerialne i prawne. Wartości niematerialne i prawne zalicza się w koszty i umarza się jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania, za wyjątkiem znaczących dla jednostki wartości niematerialnych i prawnych, które umarza się liniowo w sposób planowego i systematycznego rozłożenia amortyzacji środka trwałego w czasie.</p> <p>Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego następuje na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p>Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji.</p> |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5.         | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|            | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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 |
|            | <b>Tabela Nr 1</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | Brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 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 wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | 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                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | Brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 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)                                                                                                                                 |
|            | <b>Tabela Nr 2</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:                                                                                                                                                                                                                                                |
| a)         | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | 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 były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego                                                                                                                                 |
|            | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.11.      | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|            | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.12. | łącną 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                                                                                                                                                                                        |
|       | <b>Tabela Nr 3</b>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | brak                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                        |
|       | Brak                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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                                                                                       |
|       | Brak                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                              |
|       | Brak                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | Brak                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                                |
|       | Brak danych                                                                                                                                                                                                                                             |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Łupińska

(główny księgowy)

2020.03.27  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1  
w Pszynie  
(kierownik jednostki)

|                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>ZSP Nr 1</b><br><b>11-300 Biskupiec</b><br><b>Mickiewicza 8</b> | <div style="text-align: center;"> <b>BILANS</b><br/> <b>jednostki budżetowej</b><br/> <b>lub samorządowego zakładu</b><br/> <b>budżetowego</b><br/> <br/> sporządzony na dzień :<br/> <br/> <b>31-12-2019</b> </div> | Adresat:<br><b>Gmina Biskupiec</b><br><b>Niepodległości 2</b><br><b>11-300 Biskupiec</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>281496701</b>                                                              |                                                                                                                                                                                                                      | Wysłać bez pisma przewodniego                                                            |

| Aktywa                                                                                                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa                                                             | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| 1                                                                                                                        | 2                     | 3                   | 4                                                                  | 5                     | 6                   |
| A. Aktywa trwałe                                                                                                         | 289 688,53            | 757 672,54          | A. Fundusze                                                        | 61 605,83             | 409 219,45          |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | I. Fundusz jednostki                                               | 5 411 832,93          | 6 301 710,65        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                               | 289 688,53            | 757 672,54          | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -5 350 227,10         | -5 892 491,20       |
| 1. Środki trwałe                                                                                                         | 289 688,53            | 757 672,54          | 1. Zysk netto (+)                                                  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | 2. Strata netto (-)                                                | -5 350 227,10         | -5 892 491,20       |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste 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                                                               | 256 694,55            | 595 080,79          | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 32 993,98             | 162 591,75          | B. Fundusze placówek                                               | 0,00                  | 0,00                |
|                                                                                                                          |                       |                     | C. Państwowe fundusze celowe                                       | 0,00                  | 0,00                |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                          | 329 957,11            | 382 178,23          |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | I. Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 329 957,11            | 382 178,23          |
| 3. Zaliczki na Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                            | 0,00                  | 0,00                |

| 1                                                     | 2          | 3         | 4                                                                                    | 5          | 6          |
|-------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| III. Należności długoterminowe                        | 0,00       | 0,00      | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 23 899,00  | 24 717,00  |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                   | 0,00       | 0,00      | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 109 449,62 | 125 741,89 |
| 1. Akcje i udziały                                    | 0,00       | 0,00      | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 188 317,03 | 217 300,38 |
| 2. Inne papiery wartościowe                           | 0,00       | 0,00      | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00       | 1 627,19   |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe               | 0,00       | 0,00      | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00       | 0,00       |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek            | 0,00       | 0,00      | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |
| B. Aktywa obrotowe                                    | 101 874,41 | 33 725,14 | 8. Fundusze specjalne                                                                | 8 291,46   | 12 791,77  |
| I. Zapasy                                             | 93 573,95  | 20 933,37 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 8 291,46   | 12 791,77  |
| 1. Materiały                                          | 93 573,95  | 20 933,37 | 8.2. Inne fundusze                                                                   | 0,00       | 0,00       |
| 3. Produkty gotowe                                    | 0,00       | 0,00      | IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       | 0,00       | 0,00       |
| 4. Towary                                             | 0,00       | 0,00      |                                                                                      | 0,00       | 0,00       |
| II. Należności krótkoterminowe                        | 9,00       | 0,00      |                                                                                      | 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      |                                                                                      |            |            |
| 4. Pozostałe należności                               | 9,00       | 0,00      |                                                                                      |            |            |

| 1                                                                                    | 2          | 3          | 4            | 5          | 6          |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |              |            |            |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                | 8 291,46   | 12 791,77  |              |            |            |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                          | 0,00       | 0,00       |              |            |            |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                          | 8 291,46   | 12 791,77  |              |            |            |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    | 0,00       | 0,00       |              |            |            |
| 4. Inne środki pieniężne                                                             | 0,00       | 0,00       |              |            |            |
| 5. Akcje lub udziały                                                                 | 0,00       | 0,00       |              |            |            |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                          | 0,00       | 0,00       |              |            |            |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                             | 0,00       | 0,00       |              |            |            |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       | 0,00       | 0,00       |              |            |            |
| Suma aktywów                                                                         | 391 562,94 | 791 397,68 | Suma pasywów | 391 562,94 | 791 397,68 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Elżbieta Dupińska*

(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1  
w Biskupcu

*mgr Agnieszka Łokuciejewna*

(kierownik jednostki)

|                                                                                                  |                                                                                                                       |                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>ZSP Nr 1<br/>11-300 Biskupiec<br/>Mickiewicza 8</b> | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)</b><br><br>sporządzony na dzień :<br><b>31-12-2019</b> | Adresat:<br><b>Gmina Biskupiec<br/>Niepodległości 2<br/>11-300 Biskupiec</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>281496701</b>                                                  |                                                                                                                       | Wysłać bez pisma przewodniego                                                |

|                                                                                            | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>1</b>                                                                                   | <b>2</b>                         | <b>3</b>                      |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                  | 297 816,61                       | 330 525,60                    |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                  | 0,00                             | 0,00                          |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                             | 0,00                          |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              | 0,00                             | 0,00                          |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 0,00                             | 0,00                          |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                        | 0,00                             | 0,00                          |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                | 297 816,61                       | 330 525,60                    |
| B. Koszty działalności operacyjnej                                                         | 5 649 074,33                     | 6 224 047,49                  |
| I. Amortyzacja                                                                             | 21 055,77                        | 49 765,08                     |
| II. Wydatki na zakup materiałów i energii                                                  | 535 548,64                       | 657 134,60                    |
| III. Usługi obce                                                                           | 127 783,49                       | 123 165,92                    |
| IV. Podatki i opłaty                                                                       | 2 003,00                         | 1 760,40                      |
| V. Wynagrodzenia                                                                           | 3 960 921,17                     | 4 296 354,69                  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             | 999 259,01                       | 1 078 623,09                  |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                            | 2 503,25                         | 17 243,71                     |

| 1                                                                                                                                                               | 2             | 3             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                  | 0,00          | 0,00          |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)                                                                                                                | -5 351 257,72 | -5 893 521,89 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne                                                                                                                               | 1 014,81      | 1 030,69      |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 0,00          | 0,00          |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     | 0,00          | 0,00          |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  | 1 014,81      | 1 030,69      |
| E. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 0,00          | 0,00          |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00          | 0,00          |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                 | 0,00          | 0,00          |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)                                                                                                             | -5 350 242,91 | -5 892 491,20 |
| G. Przychody finansowe                                                                                                                                          | 15,81         | 0,00          |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     | 15,81         | 0,00          |
| III. Inne                                                                                                                                                       | 0,00          | 0,00          |
| H. Koszty finansowe                                                                                                                                             | 0,00          | 0,00          |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 0,00          | 0,00          |

| 1                                                                | 2             | 3             |
|------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                  | -5 350 227,10 | -5 892 491,20 |
| J. Podatek dochodowy                                             | 0,00          | 0,00          |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00          | 0,00          |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K)                                   | -5 350 227,10 | -5 892 491,20 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Łopacińska

(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1  
w Biskupcu

mgr Agnieszka Łokuciejewska

(kierownik jednostki)

|                                                                                                              |                                                                                                  |                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>ZSP Nr 1</b><br><b>11-300 Biskupiec</b><br><b>Mickiewicza 8</b> | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br>sporządzone na dzień :<br><b>31-12-2019</b> | Adresat:<br><b>Gmina Biskupiec</b><br><b>Niepodległości 2</b><br><b>11-300 Biskupiec</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>281496701</b>                                                              |                                                                                                  | Wysłać bez pisma przewodniego                                                            |

|                                                                                                          | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>1</b>                                                                                                 | <b>2</b>                         | <b>3</b>                      |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                             | 4 650 694,97                     | 5 411 832,93                  |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                       | 5 615 412,81                     | 6 093 969,78                  |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                       | 0,00                             | 0,00                          |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                      | 5 615 412,81                     | 6 093 969,78                  |
| 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)                                                            | 4 854 274,85                     | 5 680 741,93                  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                               | 4 555 406,62                     | 5 350 227,10                  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                      | 298 868,23                       | 330 514,83                    |

| 1                                                                                                                                           | 2             | 3             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 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          |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                 | 5 411 832,93  | 6 301 710,65  |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)                                                                                             | -5 350 227,10 | -5 892 491,20 |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                           | 0,00          | 0,00          |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                         | -5 350 227,10 | -5 892 491,20 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              | 0,00          | 0,00          |
| IV. Fundusz (II+, -III)                                                                                                                     | 61 605,83     | 409 219,45    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Elżbieta Łopińska

(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1  
 w Biskupcu  
 mgr Agnieszka Łokuciejewska  


(kierownik jednostki)

Tabela nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 w Biskupcu

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości |           |                 | Zmniejszenie wartości               |              |        |            |      | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia                                    |                                                                   |                        | Wartość netto składników aktywów                      |                                           |                                             |            |
|-----|------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------|-----------|-----------------|-------------------------------------|--------------|--------|------------|------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|------------|
|     |                                          |                                            | Aktualizacja         | Przychody | Przenieszczenie | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | Aktualizacja | Zbycie | Likwidacja | Inne |                                          |                                                   | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | Stan na początek roku obrotowego (3) (14) | Stan na koniec roku obrotowego (13-17) (15) |            |
| 1   | 2                                        | 3                                          | 4                    | 5         | 6               | 7                                   | 8            | 9      | 10         | 11   | 12                                       | 13                                                | 14                                           | 15                                                                | 16                     | 17                                                    | 18                                        | 19                                          |            |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne          | 16 026,14                                  |                      |           |                 | 0,00                                |              |        |            |      | 0,00                                     | 16 026,14                                         | 16 026,14                                    |                                                                   |                        |                                                       | 16 026,14                                 | 0,00                                        | 0,00       |
| 2.  | Środki trwałe                            | 839 380,51                                 |                      | 41 099,22 | 915 056,79      | 956 156,01                          |              |        |            |      |                                          | 1 795 536,52                                      | 549 691,98                                   | 488 172,00                                                        |                        |                                                       | 1 037 863,98                              | 289 688,53                                  | 757 672,54 |

2020.03.20  
(rok, miesiąc, dzień)

CEL: PLAN WYKONAWCZY  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1  
w Biskupcu

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1  
w Biskupcu  
mgr Agnieszka Łotwiejewska

Tabela nr 2

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizacyjnych wartość należności Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 w Biskupcu

| Lp. | Grupa należności         | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                 | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|-----------------|--------------------------------|
|     |                          |                                  | Zwiększenia 1)                               | Zmniejszenia 2) |                                |
| 1   | 2                        | 3                                | 4                                            | 5               | 6                              |
|     | <b>Należności ogółem</b> | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                           |
|     | <b>Razem</b>             | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                           |

- 1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizacyjnych, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami ( art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).
- 2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

2020.03.20  
(rok, miesiąc, dzień )

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Elżbieta Litwińska*

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1  
w Biskupcu  
*mgr Agnieszka Łobuciejewska*

**Tabela nr 3**

**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej**

**Wypłacone świadczenia pracownicze w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 1 w Biskupcu**

| Lp. | Wyszczególnienie               | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|-----|--------------------------------|---------------------------------------|
| 1   | 2                              | 3                                     |
|     | <b>Świadczenia pracownicze</b> | 178 953,38                            |
|     | Razem                          | 178 953,38                            |

2019.03.30  
(rok, miesiąc, dzień )

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Elżbieta Łazińska

DYREKTOR  
  
mgr Agnieszka Łohuciejewska