

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZSP Nr 1 11-300 Biskupiec Mickiewicza 8	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień : 31-12-2020	Adresat: Gmina Biskupiec Niepodległości 2 11-300 Biskupiec
Numer identyfikacyjny REGON 281496701		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	757 672,54	742 575,03	A. Fundusze	409 219,45	331 505,99
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 301 710,65	7 152 703,68
II. Rzeczowe aktywa trwałe	757 672,54	742 575,03	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 892 491,20	-6 821 197,69
1. Środki trwałe	757 672,54	742 575,03	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-5 892 491,20	-6 821 197,69
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	595 080,79	581 937,79	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	162 591,75	160 637,24	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	382 178,23	791 308,49
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	382 178,23	791 308,49
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	24 717,00	28 429,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	125 741,89	144 289,05
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	217 300,38	249 834,56
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 627,19	1 357,59
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	361 403,95
B. Aktywa obrotowe	33 725,14	380 239,45	8. Fundusze specjalne	12 791,77	5 994,34
I. Zapasy	20 933,37	12 841,16	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 791,77	5 994,34
1. Materiały	20 933,37	12 841,16	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	0,00	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	0,00	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	12 791,77	367 398,29			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 791,77	367 398,29			
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	791 397,68	1 122 814,48	Suma pasywów	791 397,68	1 122 814,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Łapińska

(główny księgowy)

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

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

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZSP Nr 1 11-300 Biskupiec Mickiewicza 8	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień : 31-12-2020	Adresat: Gmina Biskupiec Niepodległości 2 11-300 Biskupiec
Numer identyfikacyjny REGON 281496701		Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1	2	3
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 411 832,93	6 301 710,65
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 093 969,78	6 912 228,37
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 093 969,78	6 912 228,37
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)	5 680 741,93	6 061 235,34
2.1. Strata za rok ubiegły	5 350 227,10	5 892 491,20
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	330 514,83	168 744,14

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)	6 301 710,65	7 152 703,68
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 892 491,20	-6 821 197,69
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-5 892 491,20	-6 821 197,69
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	409 219,45	331 505,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Łopinińska

(główny księgowy)

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

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

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZSP Nr 1 11-300 Biskupiec Mickiewicza 8	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Biskupiec Niepodległości 2 11-300 Biskupiec
Numer identyfikacyjny REGON 281496701	sporządzony na dzień : 31-12-2020	Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1	2	3
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	330 525,60	168 420,62
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	330 525,60	168 420,62
B. Koszty działalności operacyjnej	6 224 047,49	6 995 908,15
I. Amortyzacja	49 765,08	25 587,51
II. Zużycie materiałów i energii	657 134,60	555 332,78
III. Usługi obce	123 165,92	155 679,82
IV. Podatki i opłaty	1 760,40	860,18
V. Wynagrodzenia	4 296 354,69	4 982 286,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 078 623,09	1 275 751,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 243,71	409,18

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)	-5 893 521,89	-6 827 487,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 030,69	6 289,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 030,69	6 289,84
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)	-5 892 491,20	-6 821 197,69
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	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)	-5 892 491,20	-6 821 197,69
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)	-5 892 491,20	-6 821 197,69

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Lupińska

(główny księgowy)

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1
w Biskupcu
mgr Agnieszka Górecka-Jędrzejewska

[Signature]

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 w Biskupcu
1.2	siedzibę jednostki
	Biskupiec
1.3	adres jednostki
	Ul. Mickiewicza 5, 11-300 Biskupiec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zgodnie z ustawą z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie terytorialnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1 w Biskupcu
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	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. 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. 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. Ewidencją ilościowo-wartościową – o wartości początkowej wyższej niż 500 zł. – objęto 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. Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego następuje na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji.

5.	inne informacje		
	brak		
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		
	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 wieczystość		
	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)		
	Tabela Nr 2		
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 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.	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
	Tabela Nr 3
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 Lupińska

(główny księgowy)

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1
w Biskupcu
mgr Agnieszka Zdzienicka-Jewska

Agnieszka Zdzienicka-Jewska
(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				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	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	Przemieszczenie	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)			
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	1 795 536,52	10 490,00			10 490,00						1 806 026,52	1 037 863,98	25 587,51		1 063 451,49	757 672,54	742 575,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Jankowska

mgr Agnieszka Łobkiewicz

Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1

DYREKTOR

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
	Należności ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	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.

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Łopatecka

DYREKTOR

Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1
w Biskupcu
mgr Agnieszka Łohuciejewska

Tabela nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyłacone świadczenia pracownicze w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 1 w Biskupcu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
	Świadczenia pracownicze	91 066,85
	Razem	91 066,85

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Łopacińska

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