

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY

260642620

28-236 Rytwiany, ul. Szkolna 9/1

tel. 15 684-75-12, 15 844-74-35

NIP 866-172-61-00

Numer identyfikacyjny REGON

BILANS

jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

sporządzony na dzień 31.12.2020 r.

URZĄD GMINY
Adresatiany
WPŁYNĘŁO

30-03-2021

Wójt Gminy Rytwiany

Nr rej. Il. zał. 1/3

podpis 2204

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 264 141,41	3 109 657,47	A. Fundusze	2 752 407,33	2 590 373,19
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 194 893,09	8 170 751,70
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 264 141,41	3 109 657,47	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-5 442 485,76	-5 580 378,51
1. Środki trwałe	3 264 141,41	3 109 657,47	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	44 202,00	44 202,00	2. Strata netto (-)	-5 442 485,76	-5 580 378,51
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	3 219 939,41	3 065 455,47	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	632 356,86	634 387,52
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	632 356,86	634 387,52
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 459,67	20 134,53
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	43 280,00	46 955,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	240 142,39	243 595,73
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	211 643,62	214 198,52
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	22,50	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	120 622,78	115 103,24	8. Fundusze specjalne	116 808,68	109 503,74
I. Zapasy	2 545,05	2 789,75	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	116 808,68	109 503,74
1. Materiały	2 545,05	2 789,75	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	112 683,05	104 060,25			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	112 683,05	104 060,25			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 394,68	8 253,24			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 394,68	8 253,24			
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	3 384 764,19	3 224 760,71	Suma pasywów	3 384 764,19	3 224 760,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jednostek budżetowych

mgr Lidia Ciepiela
(główny księgowy)

23.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)

mgr Tadeusz Opala

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
ZESPÓŁ PRACOWNI W RYTWIANY 28-200 Rytwiany, ul. Szkolna 9/1 tel. 15 684-75-12, 15 644-24-03 N 260642620-04, REGON 260642620			Wójt Gminy Rytwiany	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2020		
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			144 344,30	79 085,80
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		144 344,30	79 085,80
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		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej			5 733 076,25	5 719 379,18
I.	Amortyzacja		154 483,94	154 483,94
II.	Zużycie materiałów i energii		537 206,45	402 935,12
III.	Usługi obce		114 276,26	67 186,71
IV.	Podatki i opłaty		136,00	140,00
V.	Wynagrodzenia		3 762 862,65	3 898 777,97
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 118 083,16	1 164 498,34
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		16 027,79	11 857,10
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		30 000,00	19 500,00
X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)			-5 588 731,95	-5 640 293,38
D. Pozostałe przychody operacyjne			128 430,23	54 607,53
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne		128 430,23	54 607,53
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)			-5 460 301,72	-5 585 685,85

G. Przychody finansowe	17 932,50	5 379,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	17 932,50	5 379,75
H. Koszty finansowe	40,09	1,05
I. Odsetki	40,09	1,05
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 442 409,31	-5 580 307,15
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	76,45	71,36
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 442 485,76	-5 580 378,51

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jednostek Oświatowych

(główny księgowy) *Ciepiela*

2021.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY im. Jana Pawła II w Rytwianach 28-236 Rytwiany, ul. Szkolna 9/1 2606426205 684-75-12, 15 864-74-35 NIP 866-173-61-04, REGON 260642620			Wójt Gminy Rytwiany	
..... Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31.12.2020		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 974 825,63	8 194 893,09	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		5 243 382,40	5 424 970,67	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5 243 382,40	5 424 970,67	
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	
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)		5 023 314,94	5 449 112,06	
2.1. Strata za rok ubiegły		5 004 175,38	5 442 485,76	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		19 139,56	6 626,30	
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)		8 194 893,09	8 170 751,70	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-5 442 485,76	-5 580 378,51	
1. zysk netto (+)			0,00	
2. strata netto (-)		-5 442 485,76	-5 580 378,51	
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)		2 752 407,33	2 590 373,19	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jednostek Oświatowych

.....
mgr Jolanta Ciepiela
(główny księgowy)

2021.03.23
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)
mgr Grzegorz Opala

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY

im. Jana Pawła II

w Rytwianach

28-236 Rytwiany, ul. Szkolna 9/1

tel. 15 684-75-12, 15 864-74-35

NIP 666-173-61-04, REGON 260642620

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno-Przedszkolny im. Jana Pawła II w Rytwianach
1.2	siedzibę jednostki
	Rytwiany
1.3	adres jednostki
	ul. Szkolna 9/1 28-236 Rytwiany
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność wspomagająca edukację
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	za rok 2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza się do ewidencji pozabilansowej b) Składniki majątku w wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne, - odzież roboczą, - meble i dywany d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych za wyjątkiem gruntów. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają

	wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu. 4. Koszty nie są rozliczane w czasie.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1 załącznik do informacji
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych 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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy

b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	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
	Wypłacono świadczenia pracownicze na kwotę 99.216,91 w tym : - nagrody jubileuszowe 60.014,17 - odprawa emerytalna 39.202,74
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Jednostek Oświatowych
 (główny księgowy)
mgr Ewa Deptela

.....2021.03.23.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 (kierownik jednostki)
mgr Tadeusz Opala