

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Kształcenia i Wychowania w Rajkowach Jesionowa 6 83-130 Pelplin	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Pelplin
Numer identyfikacyjny REGON 190967861	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 6AEC56C8A1D84911 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	401 624,30	372 371,30	A Fundusz	194 411,03	222 779,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 775 143,95	2 692 555,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	401 624,30	372 371,30	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 580 732,92	-2 469 775,96
A.II.1 Środki trwałe	401 624,30	372 371,30	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	9 608,83	9 608,83	A.II.2 Strata netto (-)	-2 580 732,92	-2 469 775,96
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	341 730,58	319 351,30	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	50 284,89	43 411,17	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	290 459,58	227 714,79
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	290 459,58	227 714,79
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 765,12	2 536,37
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 530,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	77 910,15	25 267,03
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	127 959,06	130 555,42

Mirosława Brzożowska

Mirosława Brzożowska
(główny księgowy)

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Brzożowska
mgr Ewa Brzożowska
Ewa Brzożowska

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	83 246,31	78 122,71	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	14 951,06	4 523,74	D.II.8 Fundusze specjalne	68 295,25	69 355,97
B.I.1 Materiały	14 951,06	4 523,74	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	68 295,25	69 355,97
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	60 390,83	66 590,90			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	3 264,56			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	762,64			
B.II.4 Pozostałe należności	60 390,83	62 563,70			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 904,42	7 008,07			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 904,42	7 008,07			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Brzóska

Mirosława Brzóska

(główny księgowy)

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

6AEC56C8A1D84911

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Kaszubach

mgr Ewa Brzóska

Ewa Brzóska

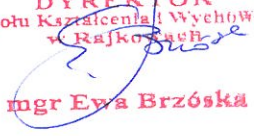
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	484 870,61	450 494,01	Suma pasywów	484 870,61	450 494,01


GŁÓWNA KSIĘGOWA
Mirosława Brzoskowska
 Mirosława Brzoskowska
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-24
 (rok, miesiąc, dzień)
 6AEC56C8A1D84911

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Rajkowie

mgr Ewa Brzoska
 Ewa Brzoska
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 14.933,81
2. Umorzenie środków trwałych - 754.829,53
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia - 595.815,24
4. Odpisy aktualizujące należności - 0,00
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych - 55.086,52

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Brzóska

Mirosława Brzóska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

6AEC56C8A1D84911

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Rajkowie

mgr Ewa Brzóska

Ewa Brzóska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Kształcenia i Wychowania w Rajkowie Jesionowa 6 83-130 Pelplin	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Zespół Kształcenia i Wychowania w Rajkowie ul. Jesionowa 6, 83-130 Pelplin tel. 58 536-17 81, fax 58 536-00-37 NIP 593-10-90 396, Reg. 190967861	Adresat: Gmina Pelplin
Numer identyfikacyjny REGON 190967861	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 340988E70BDAFC62 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	71 651,92	45 694,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	61 953,00	37 552,50
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	9 698,92	8 141,50
B. Koszty działalności operacyjnej	2 666 804,29	2 518 085,37
B.I. Amortyzacja	29 253,00	30 256,88
B.II. Zużycie materiałów i energii	289 140,41	137 124,40
B.III. Usługi obce	118 934,89	49 343,01
B.IV. Podatki i opłaty	275,00	87,00
B.V. Wynagrodzenia	1 705 460,22	1 802 637,16
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	492 123,05	472 594,12
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 043,72	6 170,80
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	25 574,00	19 872,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 595 152,37	-2 472 391,37
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 382,74	108 710,41
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	14 382,74	108 710,41
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	106 103,79

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Mirosława Brzóska
główny księgowy

2021-03-24
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
Ewa Brzóska
kierownik jednostki
mgr Ewa Brzóska

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	106 103,79
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 580 769,63	-2 469 784,75
G.	Przychody finansowe	36,71	8,79
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	36,71	8,79
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 580 732,92	-2 469 775,96
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)	-2 580 732,92	-2 469 775,96

GLÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Brzóska
główny księgowy

2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Rajkowie

mgr Ewa Brzóska

Ewa Brzóska

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

D.III - zwolnienie ze składek ZUS - 106.103,79

E.II - przeksięgowanie kosztów działalności operacyjnej zwolnienia z opłacania składek ZUS - 106.103,79

Wzajemne rozliczenia między jednostkami:

Poz. A. I - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - 16.455,00

Poz. B. IV - Urząd Miasta i Gminy Pelplin - 87,00

Poz. B. VII - Urząd Miasta i Gminy Pelplin - 2.135,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Brzóska

Mirosława Brzóska

główny księgowy

2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

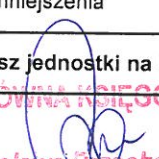
DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Rajkowie

mgr Ewa Brzóska

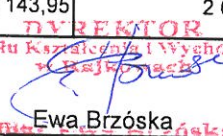
Ewa Brzóska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Kształcenia i Wychowania w Rajkowach Jesionowa 6 83-130 Pelplin Numer identyfikacyjny REGON 190967861		Zestawienie zmian w funduszu jednostki Zespół Kształcenia i Wychowania w Rajkowach ul. Jesionowa 6, 83-130 Pelplin tel. 58 536-17-81, fax 58 536-00-37 NIP 593-10-90-396, Reg. 190555-12-12 sporządzone na dzień 31-12-2020 r.		Adresat: Gmina Pelplin Wysłać bez pisma przewodniego 2C1DACE78A513EF3 	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 618 448,95		2 775 143,95	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 554 833,25		2 547 120,06	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 554 833,25		2 546 116,18	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00		0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00		1 003,88	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00		0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00		0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 398 138,25		2 629 708,83	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		2 322 139,76		2 580 732,92	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		75 998,49		48 975,91	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00		0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00		0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00		0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00		0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 775 143,95		2 692 555,18	


 Mirosława Brzóska
 główny księgowy

2021-03-24
 rok, miesiąc, dzień


 Ewa Brzóska
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 580 732,92	-2 469 775,96
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 580 732,92	-2 469 775,96
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	194 411,03	222 779,22

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Brzóska

Mirosława Brzóska
główny księgowy

2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Rajkowie

mgr Ewa Brzóška

Ewa Brzóška
kierownik jednostki

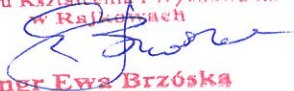
Wyjaśnienia do sprawozdania

Wzajemne rozliczenia między jednostkami:

Poz. I.1.6 - Urząd Miasta i Gminy Pelplin - 1.003,88


GLÓWNA KSIĘGOWA
Mirosława Brzóska
Mirosława Brzóska
główny księgowy

2021-03-24
rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Radkachsach
mgr Ewa Brzóska
Ewa Brzóska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Kształcenia i Wychowania w Rajkowiech Jesionowa 6 83-130 Pelplin	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Pelplin
Numer identyfikacyjny REGON: 190967861	sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	78449353D8E61134 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie		Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej		0,00
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		0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10		0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10		0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń		0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Brzóska
Mirosława Brzóska

(główny księgowy)

2021.03.24

rok mies. dzień

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania w Rajkowiech
mgr Ewa Brzóska

Ewa Brzóska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Mirosława Brzóska

Mirosława Brzóska
(główny księgowy)

2021.03.24

rok mies. dzień

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Rajkowie
Ewa Brzóska

Ewa Brzóska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Kształcenia i Wychowania w Rajkowach
1.2	siedzibę jednostki
	Rajkowy, ul. Jesionowa 6, 83-130 Pelplin
1.3	adres jednostki
	Rajkowy, ul. Jesionowa 6, 83-130 Pelplin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
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)

Metody wyceny aktywów i pasywów

W roku obrotowym 2018 aktywa i pasywa wyceniane były przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniu 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.

Środki trwałe

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się :

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

Środki trwałe umarzane są według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Pozostałe środki trwałe to środki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2175 z póź.zm.), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie przyjęcia do używania.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Pozostałe środki trwałe w dniu przyjęcia do używania wycenia się według cen zakupu.

Ewidencja dla pozostałych środków trwałych wg wartości:

- do kwoty poniżej 100 zł wpisujemy bezpośrednio w koszty,
- od 100 zł a mniej niż 500 zł pozostałe środki trwałe należy objąć ewidencją ilościową,
- od kwoty 500 zł pozostałe środki trwałe należy objąć ewidencją ilościową- wartościową.

Powyższe rozpiętości kwot nie dotyczą ewidencji: komputery, monitory, meble, dywany, tablice szkolne. Środki trwałe nisko-cenne – o charakterze wyposażenia stanowiące drobny sprzęt nie podlegają ewidencji ani wartościowej ani ilościowej, ujmuje się bezpośrednio w koszty pod datą zakupu.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen zakupu.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen zakupu

Zbiory biblioteczne

Zakupione zbiory wycenia się w cenie zakupu.

Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez dyrektora. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej.

Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Należności wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Kapitały (fundusze) własne wycenia się w wartości nominalnej.

5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>zgodnie z załącznikiem nr 1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>brak danych</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	<i>nie dotyczy</i>
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
	14.550,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>nie dotyczy</i>
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)
	<i>nie dotyczy</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>

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
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	89.493,12
1.16.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	20.707,08
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	- 106.103,79 - zwolnienie ze składek zus - dochody niższe niż w roku 2019 z powodu panującej pandemii (ograniczenie działalności placówki)
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Rządkowska
(główny księgowy)

2021-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Rajkowie
mgr Ewa Brzóska
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej					
			aktualizacja	Przychody	prze- szenie	6		zbycie	likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	17 541,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 608,01	0,00	2 608,01	14 933,81		
2.	ŚRODKI TRWAŁE	1 113 817,83	0,00	0,00	13 383,00	13 383,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127 200,83		
1)	Grunty	9 608,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 608,83		
2)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	983 076,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	983 076,08		
3)	Urządzenia i maszyny	121 132,92	0,00	0,00	13 383,00	13 383,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 515,92		
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	536 441,71	0,00	16 555,83	70 405,70	86 961,53	0,00	0,00	27 588,00	27 588,00	595 815,24		
4.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	46 540,95	0,00	10 043,72	0,00	10 043,72	0,00	1 498,15	0,00	1 498,15	55 086,52		
	RAZEM	1 714 342,31	0,00	26 599,55	83 788,70	110 388,25	0,00	4 106,16	27 588,00	31 694,16	1 793 036,40		

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	17 541,82	0,00	0,00	0,00	0,00	2 608,01	14 933,81	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	712 193,53	0,00	30 256,88	12 379,12	42 636,00	0,00	754 829,53	401 624,30	372 371,30
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 608,83	9 608,83
2)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	641 345,50	0,00	22 379,28	0,00	22 379,28	0,00	663 724,78	341 730,58	319 351,30
3)	Urządzenia i maszyny	70 848,03	0,00	7 877,60	12 379,12	20 256,72	0,00	91 104,75	50 284,89	43 411,17
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	536 441,71	0,00	0,00	86 961,53	86 961,53	27 588,00	595 815,24	0,00	0,00
4.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	46 540,95	0,00	0,00	10 043,72	10 043,72	1 498,15	55 086,52	0,00	0,00
	RAZEM	1 312 718,01	0,00	30 256,88	109 384,37	139 641,25	31 694,16	1 420 665,10	401 624,30	372 371,30

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miroslawa Włoszkowska

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Radymowie
mgr Ewa Brzońska