

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Bajkowa Kraina Samorządowe Przedszkole w Gniewkowie+ Projekt Rozwoju Samorządowego Przedszkola oraz oddziałów przedszkolnych na Terenie Gminy Gniewkowo. Numer identyfikacyjny REGON : 092474870			Adresat Burmistrz Gniewkowa Wysłać bez pisma przewodniego		
BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego (łącznie z ZFŚS) na dzień 31.12.2020 r.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	722.677,12	1.890.663,77	A. Fundusze	516.712,93	1.647.117,14
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I Fundusz jednostki	2.960.095,03	4.453.057,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	722.677,12	1.890.663,77	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2.443.382,10	-2.805.940,15
1. Środki trwałe	722.677,12	1.890.663,77	1. Zysk netto (+)	-	-
1.1. Grunty	-	-	2. Strata (-)	-2.443.382,10	-2.805.940,15
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-	-
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	692.351,48	1.827.686,54	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	18.321,38	43.224,66	B. Fundusze placówek	-	-
1.4. Środki transportu	-	-	C. Państwowe fundusze celowe	-	-
1.5. Inne środki trwałe	12.004,26	19.752,57	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	237.238,82	270.001,71
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	I Zobowiązania długoterminowe	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	II Zobowiązania krótkoterminowe	237.238,82	270.001,71
III. Należności długoterminowe	-	-	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5.314,10	2.725,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Zobowiązania wobec budżetów	20.777,00	23.236,00
1. Akcje udziały	-	-	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	110.223,91	129.695,09
2. Inne papiery wartościowe	-	-	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	89.761,22	105.868,22
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	5. Pozostałe zobowiązania	-	2.642,38
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-
B. Aktywa obrotowe	31.274,63	26.455,08	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-
I. Zapasy	3.091,86	3.169,78	8. Fundusze specjalne	11.162,59	5.834,03
1. Materiały	3.091,86	3.169,78	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11.162,59	5.834,03
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	8.2. Inne fundusze	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	III. Rezerwy na zobowiązania	-	-
4. Towary	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
II Należności krótkoterminowe	22.420,18	19.851,27		-	-
1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-		-	-
2. Należności od budżetów	-	-		-	-
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	-	-		-	-
4. Pozostałe należności	22.420,18	19.851,27		-	-
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-		-	-
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5.762,59	3.434,03		-	-
1. Środki pieniężne w kasie	-	-		-	-
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5.762,59	3.434,03		-	-
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-		-	-
4. Inne środki pieniężne	-	-		-	-
5. Akcje i udziały	-	-		-	-
6. Inne papiery wartościowe	-	-		-	-
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-		-	-
Suma aktywów	753.951,75	1.917.118,85	Suma pasywów	753.951,75	1.917.118,85

Główny Księgowy
Ewa Szatkowska

(główny księgowy)

2021-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Samorządowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół
w Gniewkowie

Bogusław Wójcik
(kierownik jednostki)

7. finansje

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
Samorządowe Przedszkole w Gniewkowie+ Projekt „Rozwój Samorządowego Przedszkola oraz oddziałów przedszkolnych na Terenie Gminy Gniewkowo.”		Burmistrz Gniewkowa	
Numer identyfikacyjny REGON 092474870		sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
		220.734,62	136.821,95
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej:		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	220.734,62	136.821,95
VI.	Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2.678.020,27	3.038.249,59
B.	Koszty działalności operacyjnej		
I.	Amortyzacja	43.101,16	44.676,16
II.	Zużycie materiałów i energii	312.115,56	243.690,33
III.	Usługi obce	59.999,00	125.424,35
IV.	Podatki i opłaty	-	-
V.	Wynagrodzenia	1.792.481,56	2.098.446,48
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	447.967,78	514.443,16
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	22.355,21	11.569,11
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	-	-
X.	Pozostałe obciążenia	-	-
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2.457.285,65	-2.901.427,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne	13.633,63	95.382,06
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	13.633,63	95.382,06
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-	-
II.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2.443.652,02	-2.806.045,58
G.	Przychody finansowe	269,92	105,43
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II.	Odsetki	269,92	105,43
III.	Inne	-	-
H.	Koszty finansowe	0	0
I.	Odsetki	-	-
II.	Inne	-	-
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-2.443.382,10	-2.805.940,15
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2.443.382,10	-2.805.940,15

Główny Księgowy

Ewa Szatkowska

(główny księgowy)

2021-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Samorządowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół
w Gniewkowie

Bogumiła Puczkowska

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

ul. Młocińska 2
13-100 Gniewkowo
tel. 052 355 86 41

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Przedszkole „Bajkowa Kraina” w Gniewkowie + Projekt „Rozwój Samorządowego Przedszkola oraz oddziałów przedszkolnych na Terenie Gminy Gniewkowo.” sporządzone na dzień 31.12.2020 r.	Adresat: Burmistrz Gniewkowa	
Nr identyfikacyjny REGON: 092474870		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2.852.603,58	2.960.095,03
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2.602.351,83	4.103.269,65
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		-	-
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2.602.351,83	2.890.606,84
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		-	-
1.4. Środki na inwestycje		-	30.000,00
1.5. Aktualizacja środków trwałych		-	-
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		-	1.182.662,81
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		-	-
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		-	-
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		-	-
1.10. Inne zwiększenia		-	-
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2.494.860,38	2.610.307,39
2.1. Strata za rok ubiegły		2.270.923,61	2.443.382,10
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		223.936,77	136.925,29
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		-	-
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		-	30.000,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		-	-
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		-	-
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		-	-
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		-	-
2.9. Inne zmniejszenia		-	-
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2.960.095,03	4.453.057,29
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)		-2.443.382,10	-2.805.940,15
1. zysk netto (+)		-	-
2. strata netto (-)		-2.443.382,10	-2.805.940,15
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		516.712,93	1.647.117,14

Główny Księgowy

Ewa Szałkowska

(główny księgowy)

2021.03.12

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Samorządowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół
w Gniewkowie

Bogumiła Włocławska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	w Gniewkowie
1.1	ul. St. Moniuszki 2
	nazwę jednostki
	Przedszkole Bajkowa Kraina w Gniewkowie
1.2	siedzibę jednostki
	88-140 Gniewkowo, ul. St. Moniuszki 2
1.3	adres jednostki
	88-140 Gniewkowo, ul. St. Moniuszki 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność oświatowo wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2020 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	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 200 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 200 złotych do 10.000 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) Książki i inne zbiory biblioteczne; 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) Odzież i umundurowanie; 4) Meble i dywany; 5) Inwentarz żywy; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 złotych jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się 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. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO od wyceny zapasu.
5.	inne informacje
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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
	Obrazują dane liczbowe przedstawione w: tabeli nr 1 i 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych, tabeli nr 3 i 4 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, tabeli nr 5 i 6 zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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)
	0,00
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
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
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe; ekwiwalent za urlop i, odprawa emerytalno – rentowa
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Zwrot ZUS w związku z epidemią COVID 19 - 93.007,19
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
	0,00
2.5.	inne informacje
	0,00
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Strata netto – 2.805.940,15

Główny Księgowy
Ewa Szatkowska

2020.03.12

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Samorządowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego
w Chlebowie
Bogumiła Jędrzejewska

(kierownik jednostki)

TABELA NR 1

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przenieszenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Gr I Budynki	2 462 450,53	0,00	1 071 340,28	0,00	1 071 340,28	0,00	0,00	0,00	0,00	2 462 450,53
Gr II	137 580,78	0,00	98 772,53	0,00	98 772,53	0,00	0,00	0,00	0,00	137 580,78
Gr III	80 310,34	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 310,34
Gr IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gr V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gr VI	43 660,53	0,00	12 550,00	0,00	12 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 660,53
Gr VIII	45 538,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 538,24
Razem	2 769 540,42	0,00	1 212 662,81	0,00	1 212 662,81	0,00	0,00	0,00	0,00	2 769 540,42

TABELA NR 2

Umorzenie — stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie — stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
12	13	14	15	16	17	18	19	20
698 758,77	0,00	34 777,75	0,00	34 777,75	0,00	733 536,52	0,00	0,00
38 808,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 808,25	0,00	0,00
31 988,96	0,00	5 096,72	0,00	5 096,72	0,00	37 085,68	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 660,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 660,53	0,00	0,00
20 983,98	0,00	4 801,69	0,00	4 801,69	0,00	25 785,67	0,00	0,00
834 200,49	0,00	44 676,16	0,00	44 676,16	0,00	878 876,65	0,00	0,00

TABELA NR 3

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Oprogramowanie	3 079,00	0,00	520,00	0,00	520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 599,00
Oprogramowanie					0,00				0,00	0,00
Oprogramowanie					0,00				0,00	0,00
Oprogramowanie					0,00				0,00	0,00
Oprogramowanie					0,00				0,00	0,00
Razem	3 079,00	0,00	520,00	0,00	520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 599,00

TABELA NR 4

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
12	13	14	15	16	17	18	19	20
3 079,00	0,00	520,00	0,00	520,00	0,00	3 599,00	0,00	0,00
				0,00		0,00		
				0,00		0,00		
				0,00		0,00		
				0,00		0,00		
				0,00		0,00		
3 079,00	0,00	520,00	0,00	520,00	0,00	3 599,00	0,00	0,00

22

TABELA NR 5

Nazwa	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przenieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Pozostałe środki trwałe	206 348,45	0	72 175,29		72 175,29	0	0	0	0	278 523,74

62

TABELA NR 6

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto pozostałych środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
12	13	14	15	16	17	18	19	20
206 348,45	0,00	72 175,29	0,00	72 175,29	0,00	278 523,74	0,00	0,00

Główny Księgowy
Ewa Szafkowska

Kierownik Samorządowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół
w Głębocku
Bogumiła Ożkowska