

**Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Koszęcinie**

42-286 Koszęcin, ul. Sobieskiego 7

Jednostka: ZES_KOSZ

tel./fax 34 357 63 64

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Koszęcinie
ul. Sobieskiego 7
42-286 Koszęcin

Numer identyfikacyjny REGON
384260077

Bilans

jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2020

Adresat

Urząd Gminy Koszęcin

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 954 125,24	4 509 398,19	A. Fundusze	3 586 972,63	4 130 954,91
I. Wartości niematerialne i prawne	13 239,12	13 239,12	I. Fundusz jednostki	9 945 682,48	10 170 570,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 940 886,12	4 496 159,07	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 358 709,85	-6 039 615,23
1. Środki trwałe	3 940 886,12	4 496 159,07	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	788 220,00	2. Strata netto (-)	-6 358 709,85	-6 039 615,23
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	3 834 912,04	3 622 859,49	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	93 095,41	76 813,91	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	3 690,00	2 850,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	9 188,67	5 415,67	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	395 436,54	400 442,34
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	395 436,54	400 442,34
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 227,30	12 912,37
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	59 136,70	59 077,80
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	308 655,41	308 555,24
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	192,55	10,01
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	28 283,93	21 999,06	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 318,72	1 806,14	8. Fundusze specjalne	24 224,58	19 886,92
1. Materiały	2 318,72	1 806,14	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	24 224,58	19 886,92
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 740,63	306,00			
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	1 740,63	306,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 224,58	19 886,92			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	24 224,58	19 886,92			
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	3 982 409,17	4 531 397,25	Suma pasywów	3 982 409,17	4 531 397,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2021.03.26

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

mgr Ewa Gruca-Ledwoń

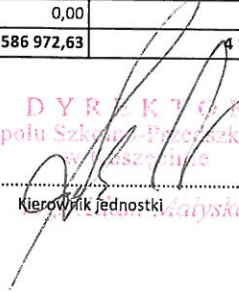
DIREKTOR
w Koszęcinie
mgr Ewa Gruca-Ledwoń
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Urząd Gminy Koszęcin
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Koszęcinie ul. Sobieskiego 7 42-286 Koszęcin		
Numer identyfikacyjny REGON 384260077		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 946 935,21	9 945 682,48
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 341 322,71	6 738 375,27
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 341 322,71	5 950 155,27
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	788 220,00
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)	6 342 575,44	6 513 487,61
2.1. Strata za rok ubiegły	6 192 996,78	6 358 709,85
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	149 578,66	89 389,21
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	65 388,55
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)	9 945 682,48	10 170 570,14
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 358 709,85	-6 039 615,23
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	6 358 709,85	-6 039 615,23
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	3 586 972,63	4 130 954,91


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Grucza-Ledwoń

2021.03.26
rok, miesiąc, dzień


D Y R E K T O R
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Koszęcinie
Kierownik jednostki

Jednostka: ZES_KOSZ

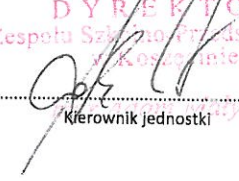
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Koszęcinie ul. Sobieskiego 7 42-286 Koszęcin	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Gminy Koszęcin
Numer identyfikacyjny REGON 384260077		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	149 949,42	88 205,43
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	149 949,42	88 205,43
B. Koszty działalności operacyjnej	6 509 041,96	6 128 854,24
I. Amortyzacja	170 350,50	167 558,50
II. Zużycie materiałów i energii	442 786,98	327 865,23
III. Usługi obce	358 596,26	195 519,35
IV. Podatki i opłaty	0,00	301,00
V. Wynagrodzenia	4 269 890,29	4 157 616,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 240 890,62	1 267 080,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	26 527,31	12 913,02
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)	-6 359 092,54	-6 040 648,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	394,06	1 035,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	394,06	1 035,50
E. Pozostałe koszty operacyjne	16,00	2,20
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	16,00	2,20
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 358 714,48	-6 039 615,51
G. Przychody finansowe	4,63	0,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	4,63	0,28
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
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 358 709,85	-6 039 615,23
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)	-6 358 709,85	-6 039 615,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Andrzej Ledwoń
Główny księgowy

2021.03.26
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Koszęcinie

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

dla jednostek budżetowych oraz samorządowych zakładów budżetowych

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Jednostka sprawozdawcza

1.1. Nazwa – Zespół Szkolno-Przedszkolny w Koszęcinie

1.2. Siedziba jednostki – ul. Sobieskiego 7, 42-286 Koszęcin

1.3. Adres jednostki- ul. Sobieskiego 7, 42-286 Koszęcin

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Szkoła Podstawowa i Przedszkole

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za rok 2020

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 500 zł, jednostka wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,
 - b) składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 9 999,99 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej od 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na koniec roku obrotowego
3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne		
2.	Nagrody jubileuszowe	14 067,27	
3.	Inne		
4.	Ogółem:	14 067,27	

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	49,93
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	17,95
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Ogółem	67,88

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Grucha-Ledwoń

DYREKTOR
Zespołu Szkółno-Przedszkolnego
w Łoszęcinie
mgr Adam Małyska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenia (14 e umorzenia)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	Przychody		aktualizacja	Przebieg	zbytych likwidacji	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	13 239,12									13 239,12									
2.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 756 935,04				0,00			109 996,30	109 996,30	5 646 938,74	1 922 023,00		146 664,00		146 664,00	44 607,75	2 024 079,25	3 834 912,04	3 622 859,49
3.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	257 556,12				0,00		43 546,86		43 546,86	214 009,26	164 460,71		16 281,50		16 281,50	43 546,86	137 195,35	93 095,41	76 813,91
4.	1.4. Środki transportu	6 000,00									6 000,00	2 310,00		840,00		840,00		3 150,00	3 690,00	2 850,00
5.	1.5. Inne środki trwałe	38 698,21									38 698,21	29 509,54		3 773,00		3 773,00		33 282,54	9 188,67	5 415,67