

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Samorządowych nr 1 w Kruszwicy</b> ul.Kujawska 22  88-153 Kruszwica	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  <b>KRUSZWICA</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>E4372CA99EBF4E40</b> 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>365041453</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 828 843,48	1 737 736,33	A Fundusz	1 457 039,45	1 356 949,39
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 962 461,35	7 925 122,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 828 843,48	1 737 736,33	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 505 421,90	-6 568 173,37
A.II.1 Środki trwałe	1 828 843,48	1 737 736,33	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-6 505 421,90	-6 568 173,37
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	1 812 573,98	1 726 618,16	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	14 350,70	10 158,77	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	1 918,80	959,40	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	401 643,13	411 864,71
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	401 643,13	411 864,71
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 584,11	9 723,48
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61 096,48	64 121,37
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	319 012,02	337 426,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Ostrowska*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

DYREKTOR

Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marek Piotrowski*

(kierownik jednostki)

2020-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

E4372CA99EBF4E40

Urząd Miejski w Kruszwicy

30. 03. 2020

Nr ..... zal. ....  
Stanowisko .....

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	889,40	593,80
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	29 839,10	31 077,77	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	17 073,66	27 477,78	D.II.8 Fundusze specjalne	11 061,12	0,00
B.I.1 Materiały	13 667,00	27 477,78	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 061,12	0,00
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	3 406,66	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 704,32	3 599,99			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 704,32	3 599,99			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 061,12	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 061,12	0,00			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Ostrowska*

(główny księgowy)

2020-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

E4372CA99EBF4E40

DYREKTOR

Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Piotrowski*

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 858 682,58</b>	<b>1 768 814,10</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 858 682,58</b>	<b>1 768 814,10</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Ewa Ostrowska*

(główny księgowy)

2020-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Piątkowski*

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Ostrowska*

(główny księgowy)

2020-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Piotrowski*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Samorządowych nr 1 w Kruszwicy ul. Kujawska 22 88-153 Kruszwica	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: KRUSZWICA	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>365041453</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 8D3B518C89633E38 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	20 124,00	19 335,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	20 124,00	19 335,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	6 605 584,47	6 670 319,37	
B.I. Amortyzacja	107 352,88	91 107,15	
B.II. Zużycie materiałów i energii	466 474,86	537 128,08	
B.III. Usługi obce	205 178,51	186 825,76	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	4 685 139,46	4 711 985,12	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 114 528,34	1 134 296,74	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	26 910,42	8 976,52	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-6 585 460,47	-6 650 984,37	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	79 019,43	81 664,58	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	79 019,43	81 664,58	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	76,60	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

Zespołu Oświaty i Wychowania

główny księgowy

2020-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Urząd Miejski w Kruszwicy  
kierownik jednostki

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	76,60	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 506 517,64	-6 569 319,79
G.	Przychody finansowe	1 101,55	1 146,42
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 101,55	1 146,42
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	5,81	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	5,81	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 505 421,90	-6 568 173,37
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)	-6 505 421,90	-6 568 173,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Ostrowska*

główny księgowy

2020-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Piotrowski*  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Wos*  
Ewa Ostrowska

\_\_\_\_\_  
główny księgowy


2020-03-26

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Oświaty i Wychowania

*[Signature]*  
\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Samorządowych nr 1 w Kruszwicy ul. Kujawska 22 88-153 Kruszwica		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat:  KRUSZWICA	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>365041453</b>			Wysłać bez pisma przewodniego FFA1FCF4CB42288A 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 946 218,15	7 962 461,35
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		6 503 428,57	6 568 038,04
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		6 503 428,57	6 568 038,04
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	0,00
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)		6 487 185,37	6 605 376,63
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		6 386 898,73	6 505 421,90
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		100 286,64	99 954,73
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)		7 962 461,35	7 925 122,76

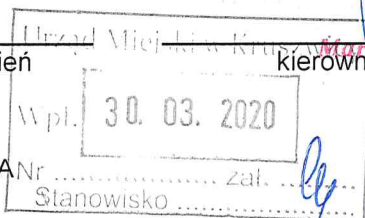
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Ostrowska*  
Ewa Ostrowska

główny księgowy

2020-03-26

rok, miesiąc, dzień



DYREKTOR  
 Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Piotrowski*  
Marcin Piotrowski

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 505 421,90	-6 568 173,37
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 505 421,90	-6 568 173,37
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 457 039,45	1 356 949,39

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Ostrowska*

główny księgowy

2020-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Oświaty i Wychowania

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Ostrowska*

główny księgowy

2020-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Oświaty i Wychowania

*Marcin Piotrowski*

kierownik jednostki



## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Samorządowych nr 1
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Kujawska 22, 88-153 Kruszwica
1.3	adres jednostki
	ul. Kujawska 22, 88-153 Kruszwica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 8510 Z Placówki wychowania przedszkolnego – działalność edukacyjna PKD 8520 Z Szkoły podstawowe – działalność edukacyjna PKD 8531 A Gimnazja – działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości tj.:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne z zakupu oraz otrzymane z poza sektora finansów publicznych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji wg wartości określonej w decyzji, a gdy brak jej określenia w decyzji to wg wyceny rzeczoznawcy lub wartości godziwej,</li> <li>3) Środki trwałe w budowie (inwestycje) w wysokości ogółu kosztów poniesionych w związku z inwestycją (budową) pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>4) Udziały w innych jednostkach wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>5) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych -wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia ,</li> <li>6) Należności i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności po uwzględnieniu odpisów aktualizujących , które tworzy się na: <ol style="list-style-type: none"> <li>– należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności , zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,</li> <li>– należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,</li> <li>– należności kwestionowanych przez dłużników- do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem,</li> <li>– należności od dłużnika , który zmarł, został wykreślony z ewidencji działalności gospodarczej- do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem,</li> </ol> </li> <li>7) Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty.</li> </ol>

	<p>8) Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.</p> <p>2. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania, jednorazowo na koniec roku.</li> <li>2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 3.500 zł wprowadza się do ewidencji tych aktywów, umarza lub amortyzuje według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania. Bez względu na wartość do środków trwałych zalicza się grunty, budowle i budynki.</li> <li>3) Odpisy amortyzacyjne od licencji na programy komputerowe, których cena jednostkowa zakupu przekracza kwotę 3.500 zł ustala się w wysokości 30% rocznie, a przy cenie jednostkowej poniżej 3.500 zł umarza się jednorazowo. Od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych o jednostkowej cenie zakupu powyżej 3.500 zł odpisy amortyzacyjne wynoszą 20%, a przy jednostkowej cenie niższej niż 3.500 zł stosuje się umorzenie jednorazowe.</li> <li>4) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 200,00 zł do 3.500 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. Od tego rodzaju składników majątkowych dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</li> <li>5) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 200,00 zł, odpisuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</li> <li>6) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ul style="list-style-type: none"> <li>– sprzęt ochrony osobistej tj. odzież robocza i ochronna</li> <li>– rękawice robocze wydawane pracownikom przy pracach fizycznych;</li> <li>– sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny np.: wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki;</li> <li>– sprzęt typu kuchennego np.: szklanki, kieliszki, filiżanki, talerze, noże, widelce, obrusy, serwetki;</li> <li>– sprzęt biurowy np.: dziurkacze, zszywacze, noże do papieru, nożyczki, firany, zasłony, sprzęt przeciwpożarowy (za wyjątkiem OSP);</li> <li>– książki podręczne służące do bieżącej pracy;</li> <li>– pomoce dydaktyczne;</li> <li>– meble</li> <li>– wykładziny umocowane do podłogi, chodniki, lampy wiszące, karnisze</li> </ul> </li> <li>7) Materiały w momencie zakupu przeznaczone do zużycia podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie i nie podlegają ewidencji na kartach zapasów, a tym samym nie prowadzi się do nich ewidencji szczegółowej.</li> <li>8) Rozliczanie kosztów w czasie nie występuje.</li> </ol>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

**Załącznik nr 2**

**Pkt.II.1.1. Informacji  
dodatkowej**

Główne składniki aktywów  
trwałych

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)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		zbycie	likwidacja	inne *)	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>3 128,02</b>									<b>0,00</b>	<b>3 128,02</b>
<b>2</b>	<b>Środki trwałe, w tym:</b>	<b>5 305 943,43</b>	<b>0,00</b>	<b>161 958,12</b>	<b>0,00</b>	<b>161 958,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>131 760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 336 141,55</b>
a	Grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)		0,00			0,00	0,00				0,00	0,00
b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne	3 438 232,65	0,00			0,00	0,00				0,00	3 438 232,65
c	Urządzenia techniczne i maszyny	219 983,76	0,00			0,00	0,00				0,00	219 983,76
d	Środki transportu		0,00			0,00	0,00				0,00	0,00
e	Inne środki trwałe	1 647 727,02	0,00	161 958,12		161 958,12	0,00		131 760,00		0,00	1 677 925,14

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów	
		Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) (15)	Zmniejszenie umorzenia (16)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) (17)	stan na początek roku obrotowego (3-14) (18)	stan na koniec roku obrotowego (13-17) (19)	
1	2	14	15	16	17	18	19	
<b>1</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>3 128,02</b>			<b>3 128,02</b>			
<b>2</b>	<b>Środki trwałe, w tym:</b>	<b>3 477 099,95</b>	<b>253 065,27</b>	<b>131 760,00</b>	<b>3 598 405,22</b>	<b>1 828 843,48</b>	<b>1 737 736,33</b>	
a	Grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				0,00	0,00	0,00	
b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne	1 625 658,67	85 955,82		1 711 614,49	1 812 573,98	1 726 618,16	
c	Urządzenia techniczne i maszyny	205 633,06	4 191,93		209 824,99	14 350,70	10 158,77	
d	Środki transportu				0,00	0,00	0,00	
e	Inne środki trwałe	1 645 808,22	162 917,52	131 760,00	1 676 965,74	1 918,80	959,40	

\*nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Kruszwica, przeklasyfikowanie z z jednej grupy środków trwałych do innej

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury o ile jednostka dysponuje takimi																																
	Brak danych																																
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów																																
	Nie dokonywano odpisów																																
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																																
<p><b>Załącznik nr 4</b></p> <p><b>Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej</b></p> <p><b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">Należności ogółem, w tym:</td> <td>203,00</td> <td>2,22</td> <td>142,16</td> <td>63,06</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>należność główna</td> <td>179,10</td> <td>0,00</td> <td>124,90</td> <td>54,20</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>odsetki</td> <td>23,90</td> <td>2,22</td> <td>17,26</td> <td>8,86</td> </tr> </tbody> </table> <p>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 aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).</p> <p>2. Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.</p>		Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5	6	Należności ogółem, w tym:		203,00	2,22	142,16	63,06	1	należność główna	179,10	0,00	124,90	54,20	2	odsetki	23,90	2,22	17,26	8,86
Lp.	Grupa należności				Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego																									
		zwiększenia	zmniejszenia																														
1	2	3	4	5	6																												
Należności ogółem, w tym:		203,00	2,22	142,16	63,06																												
1	należność główna	179,10	0,00	124,90	54,20																												
2	odsetki	23,90	2,22	17,26	8,86																												
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																

	Nie utworzono rezerw
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
	Nie dotyczy.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	135.094,62 zł
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

	W tym; informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT  Nie zgromadzono żadnych środków na rachunku VAT.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
.....  
(główny księgowy) *[signature]*  
*Ewa Ostrowska*

30. MAR. 2020  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Oświaty i Wychowania  
.....  
(kierownik jednostki)  
*[signature]*  
*Marcin Piotrowski*

