

Jednostka: SP1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 1 z Oddziałami Integracyjnymi im. Świętego Jana Pawła II w Łapach ul. Polna 9 18-100 Łapy tel. 0857152419	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Urząd Miejski w Łapach
Numer identyfikacyjny REGON 000734481		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 233 554,30	5 080 462,24	A. Fundusze	4 624 497,93	4 399 074,29
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 788 970,42	13 197 616,59
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 233 554,30	5 080 462,24	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 164 472,49	-8 798 542,30
1. Środki trwałe	5 233 554,30	5 080 462,24	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	84 649,68	84 649,68	2. Strata netto (-)	-7 164 472,49	-8 798 542,30
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	5 014 706,74	4 879 998,39	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	134 197,88	115 814,17	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	653 836,03	729 501,23
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	653 836,03	729 501,23
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	49 369,38	52 995,82
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	28 773,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	139 395,65	192 606,67
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	436 298,00	483 898,74
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	44 779,66	48 113,28	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	44 779,66	47 404,41	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	44 779,66	47 404,41	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	708,87			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	708,87			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	5 278 333,96	5 128 575,52	Suma pasywów	5 278 333,96	5 128 575,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
 Główny księgowy
Iwona Kowalewska

2021.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Biuro Obsługi Szkół Samorządowych
 w Łapach

Elżbieta Dzierżek

Jednostka: SP1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 1 z Oddziałami Integracyjnymi im. Świętego Jana Pawła II w Łapach ul. Polna 9 18-100 Łapy tel. 0857152419	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miejski w Łapach
Numer identyfikacyjny REGON 000734481		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	86 238,09	95 526,09
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	86 238,09	95 526,09
B. Koszty działalności operacyjnej	7 481 105,82	9 043 607,02
I. Amortyzacja	214 200,56	212 880,56
II. Zużycie materiałów i energii	696 538,38	847 787,97
III. Usługi obce	141 000,34	198 212,86
IV. Podatki i opłaty	103,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 093 961,23	6 195 697,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 232 109,70	1 432 967,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	103 192,61	156 060,23
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)	-7 394 867,73	-8 948 080,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	230 266,55	152 685,67
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	230 266,55	152 685,67
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 242,10
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	3 242,10
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-7 164 601,18	-8 798 637,36
G. Przychody finansowe	128,69	95,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	128,69	95,06
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)	-7 164 472,49	-8 798 542,30
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)	-7 164 472,49	-8 798 542,30

GLÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Kowalczyńska

Główny księgowy

2021.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Biuro Obsługi Szkół Samorządowych
 w Łapach

Elżbieta Dziurka
 Elżbieta Dziurka

Jednostka: SP1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 1 z Oddziałami Integracyjnymi im. Świętego Jana Pawła II w Łapach ul. Polna 9 18-100 Łapy tel. 0857152419	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Urząd Miejski w Łapach
Numer identyfikacyjny REGON 000734481		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 715 359,98	11 788 970,42
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 435 780,94	8 668 739,81
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 924 894,00	8 608 951,31
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	59 788,50
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2 510 886,94	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)	5 362 170,50	7 260 093,64
2.1. Strata za rok ubiegły	5 264 656,26	7 164 472,49
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	97 514,24	95 621,15
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)	11 788 970,42	13 197 616,59
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 164 472,49	-8 798 542,30
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-7 164 472,49	-8 798 542,30
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	4 624 497,93	4 399 074,29

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Iwona Pawłatewska
 Główny księgowy

2021.03.29

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Stura Obsługi Szkół Samorządowych
 w Łapach

Elżbieta Dziurka
 Kierownik jednostki
Elżbieta Dziurka

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa nnr 1 z Oddziałami Integracyjnymi im. Św.Jana Pawła II w Łapach
1.2	siedzibę jednostki ul. Polna 9 , ul.Matejki 9
1.3	adres jednostki Łapy, ul. Polna 9 , ul.Matejki 9
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność dydaktyczno-wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie finansowe zawiera dane dla jednostki
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Podstawy prowadzenia rachunkowości oparte są o:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych; 2) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości; 3) polityka rachunkowości <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Środki trwałe amortyzuje się (umarza) wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za cały rok (w związku z tym, że jednostka jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych – § 7 ust. 4 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). Pozostałe środki trwałe umarzone są jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych w budowie zalicza się również koszty zakupu tzw. podstawowych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie budowanych obiektów. Dokonując wyceny środków trwałych w budowie należy uwzględnić odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości, jeśli wystąpią przesłanki do ich utworzenia. Wartości niematerialne i prawne, których wartość końcową określa ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych, umarzone są jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkową określa ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzuje się (umarza) wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za cały rok (w związku z tym, że jednostka jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych – § 7 ust. 4 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). Sposób ustalenia i rozliczania wyniku finansowego w jednostce wynika z zasady budżetowania brutto. Polega ona na włączeniu do budżetu całości osiągniętych przez jednostkę dochodów i całości poniesionych wydatków. Oznacza to, że jednostka odprowadza na rachunek budżetu gminy wszystkie zrealizowane wpływy, natomiast na pokrycie wydatków otrzymują środki z budżetu gminy. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”, które zostało dokładnie opisane w zakładowym planie kont.</p>
5.	inne informacje
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
	Informacje zawiera tabela nr 1 i tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	tabela nr 3- nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	tabela nr 4, tabela nr 4 -nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	tabela nr 6 -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
	Informacje zawiera tabela nr 7
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	tabela nr 8 - 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)
	tabela nr 9-nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	tabela nr 9 - nie dotyczy
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	tabela nr 12-nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	tabela nr 13 - 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
	tabela nr 14 -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
	tabela nr 15 -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
	Informację zawiera tabela nr 16
1.16.	inne informacje
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Kowalewska

Główny księgowy

Łapy dnia 29-03-2021

DYREKTOR
Biura Obsługi Szkół Samorządowych
w Łapach

Elżbieta Dzierżek

Kierownik jednostki

Tabela nr 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 na dzień 31 grudnia 2020 roku.


Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej						Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (3+4+5+6)	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (8+9+10+11)			
1. Wartości niematerialne i prawne		16 109,55			0,00		0,00					0,00	16 109,55
2. Razem środki trwałe		7 974 258,31	0,00	0,00	59 788,50	59 788,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 034 046,81
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)		84 649,68				0,00						0,00	84 649,68
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00		0,00		0,00						0,00	0,00
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)		7 456 151,30			53 232,60	53 232,60						0,00	7 509 383,90
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)		433 457,33			6 555,90	6 555,90						0,00	440 013,23
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)						0,00						0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)						0,00						0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):		7 990 367,86	0,00	0,00	59 788,50	59 788,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 050 156,36

GŁÓWNY KASJEROWY
Iwona Kwaśniewska

DYREKTOR
Siura Obsługi Szkół Samorządowych
w Łapach
Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 2. Zmiana stanu umorzenia / amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	16 109,55				0,00		16 109,55
2. Razem środki trwałe	2 740 704,01	0,00	212 880,56	0,00	212 880,56	0,00	2 953 584,57
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)					0,00		0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00		0,00
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	2 441 444,56		187 940,95		187 940,95		2 629 385,51
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	299 259,45		24 939,61		24 939,61		324 199,06
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)					0,00		0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)					0,00		0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	2 756 813,56	0,00	212 880,56	0,00	212 880,56	0,00	2 969 694,12


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Iwona Kowalska

DYREKTOR
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych
 w Łapach

 Elzbieta Dzierżek

Tabela nr 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
Razem:	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY
(Signature)
 Iwona Kopytowska

DYREKTOR
 Stura Obsługi Szkół Samorządowych
 w Łapach
(Signature)
 Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Wyszególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘZOWY

Iwona Kwaśniewska
Iwona Kwaśniewska

DYREKTOR
Biura Obsługi Szkół Samorządowych
w Łarach

Elżbieta Dzierżek
Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych
E. Dzierżek
 Elżbieta Dzierżek

GLÓWNY KASJER
Iwona Hrywałewska
 Iwona Hrywałewska

Tabela nr 6. Grunty w wiczym użtkowaniu.

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użtkowanych wiczyście – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierchnia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Kowalewska

DYREKTOR
Biura Obsługi Szkół Samorządowych
w Tapach

E. Dziurka
Elżbieta Dziurka

Tabela nr 7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

L.p.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	grupa 491	7 415,67			7 415,67
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem:		7 415,67	0,00	0,00	7 415,67

DYREKTOR
Biura Obsługi Szkół Samorządowych
w Łapach

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Kuchalewska

E. Dzielak

Elżbieta Dzielak

Tabela nr 8. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Akcje					0,00
2.	Udziały					0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe					0,00
Razem:			0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KASJEROWY

Iwona Kowalska

DYREKTOR

Biura Obsługi Szkół Samorządowych
w Łazach

Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 9. 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).

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
	2	3	4	5	6	7
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych
 w Łapach

 Elżbieta Dzierżek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Iwona Kobcałewska

Tabela nr 10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia 2	Stan na początek roku obrotowego 3	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) 7
			zwiększenia 4	wykorzystanie 5	rozwiązanie 6	
1						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Iwona Kowalczyńska

DYREKTOR
Biura Obsługi Szkół Samorządowych
w Łapach

Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 11. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty										Razem								
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Według stanu na:				Powyżej 5 lat										
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	6	7	8	9	10										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10											
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KASJEROWY

 Iwona Kowalewska

D Y R E K T O R
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych
 w Łabacz

 Elżbieta Dzierżek

tabele nr 12. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	2	3
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	
Razem:		0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Kopałewska

DYREKTOR
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych
 w Łapach

Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Nowalewska

DYREKTOR
Biura Obsługi Szkół Samorządowych
w Łapach

Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 14. Łączna kwota 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 form tych zabezpieczeń.

Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KASJEROWY

Iwona Kowalewska

DYREKTOR
Biura Obsługi Szkół Samorządowych
w Zapach

Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 15. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych składników finansowych a zobowiązaniem zapłaty za nie.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	<p>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)</p> <ul style="list-style-type: none"> - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczeniowe osób i składników majątku - ... 		
2.	<p>Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)</p> <ul style="list-style-type: none"> - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - ... 		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Kowalczyńska

DYREKTOR

Biura Obsługi Szkół Samorządowych
w Łapach

Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 16. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	7 284 548,49	
3.	Inne informacje		
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5.	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Kowalewska

DYREKTOR
Biura Obsługi Szkół Samorządowych
w Łapanach

Elżbieta Dzierżek