

## Jednostka: SP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 3 im. Marii Konopnickiej w Łapach ul. Letnia 1 18-100 Łapy tel. 0857152331 Numer identyfikacyjny REGON 000734506	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Urząd Miejski w Łapach
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>3 764 964,53</b>	<b>3 648 817,76</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>3 567 892,94</b>	<b>3 485 179,48</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>5 910 808,29</b>	<b>6 027 185,71</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 764 964,53</b>	<b>3 648 817,76</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-2 342 915,35</b>	<b>-2 542 006,23</b>
1. Środki trwałe	3 764 964,53	3 648 817,76	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	76 720,46	76 720,46	2. Strata netto (-)	-2 342 915,35	-2 542 006,23
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 665 224,60	3 554 336,15	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	23 019,47	17 761,15	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>206 468,90</b>	<b>173 328,54</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>206 468,90</b>	<b>173 328,54</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 585,72	7 543,59
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 919,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	67 046,91	26 071,69
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	126 917,27	139 713,26
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>9 397,31</b>	<b>9 690,26</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>8 870,31</b>	<b>9 241,26</b>	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	8 870,31	9 241,26	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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>527,00</b>	<b>449,00</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	527,00	449,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
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			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 774 361,84</b>	<b>3 658 508,02</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 774 361,84</b>	<b>3 658 508,02</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2021.03.29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Iwona Kowalska

Kierownik jednostki  
**DYREKTOR**  
Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
w Łapach,  
*E. Dzierżek*  
**Elżbieta Dzierżek**

**Jednostka: SP3**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 3 im. Marii Konopniczej w Łapach ul. Letnia 1 18-100 Łapy tel. 0857152331	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miejski w Łapach
Numer identyfikacyjny REGON 000734506		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>50 053,52</b>	<b>26 092,22</b>
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	50 053,52	26 092,22
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 501 735,98</b>	<b>2 629 217,49</b>
I. Amortyzacja	116 146,78	116 146,76
II. Zużycie materiałów i energii	247 073,66	262 351,75
III. Usługi obce	95 982,60	62 384,67
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 637 646,77	1 764 871,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	383 316,52	401 018,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21 569,65	22 445,14
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-2 451 682,46</b>	<b>-2 603 125,27</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>108 686,11</b>	<b>61 046,62</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	108 686,11	61 046,62
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 342 996,35</b>	<b>-2 542 078,65</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>81,00</b>	<b>72,42</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	81,00	72,42
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 342 915,35</b>	<b>-2 542 006,23</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 342 915,35</b>	<b>-2 542 006,23</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Kowalewska

Główny księgowy

2021.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
w ŁapachEłzbieta Dzierżek  
Kierownik jednostki

**Jednostka: SP3**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 3 im. Marii Konopnickej w Łapach ul. Letnia 1 18-100 Łapy tel. 0857152331	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Urząd Miejski w Łapach
Numer identyfikacyjny REGON 000734506		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>5 866 013,92</b>	<b>5 910 808,29</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 260 505,00	2 491 085,41
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 260 505,00	2 491 085,42
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	0,00
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	-0,01
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 215 710,63	2 374 707,99
2.1. Strata za rok ubiegły	2 156 477,52	2 342 915,35
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	59 233,11	31 792,64
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 910 808,29</b>	<b>6 027 185,71</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-2 342 915,35</b>	<b>-2 542 006,23</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 342 915,35	-2 542 006,23
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>3 567 892,94</b>	<b>3 485 179,48</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

Główny księgowy

*Iwona Kowalewska*

2021.03.15

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Łapach

*Elżbieta Dzierżek*

Kierownik jednostki  
*Elżbieta Dzierżek*

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Szkoła Podstawowa nr 3 im.M. Konopnickiej w Łapach</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Letnia 1 ,18-100 Łapy</b>
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność dydaktyczno-wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020</b>
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"> <li>1) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;</li> <li>2) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości;</li> <li>3) polityka rachunkowości</li> </ol> <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
<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
	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 wieczysto
	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	tabela nr 13 - 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
	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.	łącznie 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**

Główny księgowy  
*Wioletta Kozłowska*

Łapy dnia 29-03-2021

**DYREKTOR**  
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Łapach

.....  
 Kierownik jednostki  
*Elżbieta Dzierżek*

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 wewnętrzznego 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	Zwiększenie wartości początkowej			8	Zmniejszenie wartości początkowej			12			
				4	5	6		7	9	10		11		
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (3+4+5+6)	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (8+9+10+11)	13	
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>		2 549,85	593,00				593,00					0,00	3 142,85	
<b>2. Razem środki trwałe</b>		4 564 294,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	4 564 294,28	
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)		76 720,46					0,00					0,00	76 720,46	
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00					0,00					0,00	0,00	
2.2. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)		4 435 538,09					0,00				0,01	0,01	4 435 538,08	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)		52 035,74					0,00					0,00	52 035,74	
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	
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>		4 566 844,14	593,00	0,00	0,00	0,00	593,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	4 567 437,13	

GŁÓWNY KASZCOWY  
Iwona Kwałewska

DYREKTOR  
Biura Usługi Szkół Samorządowych  
w Łapach  
E. Dzierżek  
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
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 549,85</b>		<b>593,00</b>		<b>593,00</b>		<b>3 142,85</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>799 329,76</b>	<b>0,00</b>	<b>116 146,76</b>	<b>0,00</b>	<b>116 146,76</b>	<b>0,00</b>	<b>915 476,52</b>
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	770 313,49		110 888,44		110 888,44		881 201,93
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	29 016,27		5 258,32		5 258,32		34 274,59
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)					0,00		0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)					0,00		0,00
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>801 879,61</b>	<b>0,00</b>	<b>116 739,76</b>	<b>0,00</b>	<b>116 739,76</b>	<b>0,00</b>	<b>918 619,37</b>

GŁÓWNY KASZĘGOWY

*Iwona Kukułewska*

DYREKTOR

Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
w Łapach

*Elżbieta Dzierżek*

Elżbieta 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) 1	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego 2	Uwagi 3
Razem:	0,00	

GŁÓWNY KASJER

Iwona Kowalewska

DYREKTOR  
Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
w Łapach

Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Wyszególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	1	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)
			2	3	
			zwiększenia	zmniejszenia	
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KIERUJĄCY  
*Iwona Kowalewska*

DYREKTOR  
 Juraj, Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Łapach  
*Elżbieta Dzieziak*

Tabela nr 5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Wyszególnienie 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
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KASJEROWY  
*Iwona Kozłowska*

DYREKTOR  
 -tura Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Lapach  
*Elżbieta Dzierżek*

Tabela nr 6. Grunty w wieczystym użytkowaniu.


L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w wieczyste – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzczenia	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
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

  
 GŁÓWNY KIERUJĄCY  
 Iwona Kwiatkowska

D Y R E K T O R  
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Łapach  
  
 Elżbieta Dzierżek

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
<b>Razem:</b>		<b>7 415,67</b>		<b>0,00</b>	<b>7 415,67</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Iwona Kawalewska

**DYREKTOR**  
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Łąbach  
  
 Elżbieta Dzierżek

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

Lp.	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
<b>Razem:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Iwona Kawalewska*

DYREKTOR  
Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
w Łapach

*Edyta*

*Elzbieta 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).

Lp.	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
<b>Razem:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Iwona Kowalewska

DYREKTOR  
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Łapach  
  
 Elżbieta Dzierżek







Tabela 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.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	2	3
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Iwona Kojanowska*

**DYREKTOR**  
Urząd Gminy - Szkoła Samorządowych  
 w Łazach  
*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								
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Hlubaczewska

DYREKTOR

Biura Ciepłoci Szkół Samorządowych

w Łapach

Elżbieta Dzierżek

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 formy tych zabezpieczeń.

Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	1	2	3	4	5
	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
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					
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KASJEROWY  
*Iwona Nowalewska*

DYREKTOR  
 Biura Custodi Szkół Samorządowych  
 w Łopach  
*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"> <li>- opłacone z góry czynsze</li> <li>- prenumeraty</li> <li>- polisy ubezpieczeniowe osób i składników majątku</li> <li>- ...</li> </ul>		
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"> <li>- ujemna wartość firmy</li> <li>- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe</li> <li>- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych</li> <li>- ...</li> </ul>		

**DYREKTOR**  
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Łapach  
*E. Dmull*  
 Elżbieta Dzierżek

**GŁÓWNY KASJEROWY**  
*Iwona Kowalewska*  
 Iwona Kowalewska

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

L.p.	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	2 118 353,05	
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 KASJER  
*Iwona Kowalewska*

DYREKTOR  
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Łapach  
*Elżbieta Dzierżek*