


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Więcborku ul. Pocztowa 16b 89-410 Więcbork Numer identyfikacyjny REGON 000333368	BILANS jednostki budżetowej STAROSTA SEPOLSKI w Sepolnie Kujawskim 31. 03. 2021 Il. zd. ... 3623 Podpis ... sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Sępoleński
		Wysłać bez pisma przewodniego F7CB8C4F7897C17D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	962 165,86	903 442,66	A Fundusz	781 725,51	707 132,53
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 150 302,89	5 446 912,16
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	962 165,86	903 442,66	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 368 577,38	-4 739 779,63
A.II.1 Środki trwałe	962 165,86	903 442,66	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 368 577,38	-4 739 779,63
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	916 205,93	865 286,21	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	45 959,93	38 156,45	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 531 611,85	1 251 004,01
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	352 415,92	396 105,04
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 128,84	9,45
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 382,60	16 543,86
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	73 224,24	84 883,59
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	128 118,91	148 241,84

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
 Placów
Marika Domagała
 Powiat Sępoleński
 (główny księgowy)
 SJO BeSTia
 Marika Domagała

STAROSTA SEPOLSKI
 Jarosław Sztych
 2021-03-25
 (rok, miesiąc, dzień)
 F7CB8C4F7897C17D

DYREKTOR
 mgr Sławomir Kubiński
 (kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 041,78	304,91
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	1 351 171,50	1 054 693,88	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	47 243,13	48 483,88	D.II.8 Fundusze specjalne	116 519,55	146 121,39
B.I.1 Materiały	47 243,13	48 483,88	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	116 519,55	146 121,39
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	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 179 195,93	854 898,97
B.II Należności krótkoterminowe	86 573,89	65 753,12			
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	86 573,89	65 753,12			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 217 354,48	940 456,88			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 217 354,48	940 456,88			
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			

STAROSTA SEPOLEŃSKI

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

F7CB8C4F7897C17D

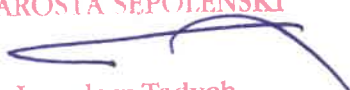
DYREKTOR

(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Biura ds. Zarządzania Finansowej
 Powiatu Sepoleńskiego
 Marika Domagała
 (główny księgowy)
 Domagała
 Marika Domagała

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			4
Suma aktywów	2 313 337,36	1 958 136,54	Suma pasywów	2 313 337,36	1 958 136,54

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
 Placówek Oświatowych
 Powiatu Sępoleńskiego
Domagała
 Małgorzata Domagała
 (główny księgowy)

STAROSTA SEPOLEŃSKI

 Jarosław Tadych
 2021-03-25
 (rok, miesiąc, dzień)
 F7CB8C4F7897C17D

DYREKTOR

 mgr Sławomir Kulpinski
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

4

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.4	Pozostałe należności	W bilansie za rok 2020 ujęte zostały wzajemne rozliczenia między jednostkami. Dotyczą one obustronnie wymienionych not z naliczonymi kwotami dodatkowego wynagrodzenia rocznego "13" z tytułu proporcjonalnie ponoszonych w ciągu roku budżetowego kosztów na opłacenie stawek na uzupełnienie etatu nauczyciela zgodnie z art. 22KN i tak: pozycja bilansowa AKTYWA B.II.4 nota wystawiona przez CKZiU dla LOS N-095/2020/CKZiU 200,46zł, dla LOW N-096/2020/CKZiU 66,82 zł, dla CADD N-097/2020/CKZiU 755,03 zł

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
 Placówek Oświatowych
 Powiatu Sępoleńskiego

Domagała
 Marika Domagała

(główny księgowy)

STAROSTA SEPOLEŃSKI

Jarosław Tadych
 Jarosław Tadych

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

F7CB8C4F7897C17D

DYREKTOR

mgr Sławomir Kulpiński
 mgr Sławomir Kulpiński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Więcborku ul. Poczтовая 16b 89-410 Więcbork Numer identyfikacyjny REGON 000333368		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) w Sejmiku Powiatu Sępoleńskiego 31. 03. 2021 sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		Adresat: Powiat Sępoleński Wystać bez pisma przewodniego 7DADC0D550BB2411 	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		646 596,43		429 423,19	
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		646 596,43		429 423,19	
B. Koszty działalności operacyjnej		5 021 395,85		5 186 062,10	
B.I. Amortyzacja		58 723,20		58 723,20	
B.II. Zużycie materiałów i energii		481 243,54		368 489,77	
B.III. Usługi obce		967 005,14		754 536,81	
B.IV. Podatki i opłaty		6 109,00		5 527,00	
B.V. Wynagrodzenia		2 754 626,20		3 174 796,01	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		631 354,15		735 169,85	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		53 294,62		39 019,46	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		69 040,00		49 800,00	
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-4 374 799,42		-4 756 638,91	
D. Pozostałe przychody operacyjne		2 541,54		14 347,02	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		2 541,54		14 347,02	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Biuro Obsługi Obsługi Finansowej
 Marika Domagała
 główny księgowy

STAROSTA SEPOLEŃSKI

Jarosław Tadrch
 2021-03-25
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 mgr Sławomir Kucharski
 kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałym rachunku	0,00	4 0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 372 257,88	-4 742 291,89
G.	Przychody finansowe	3 680,50	2 512,26
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 680,50	2 512,26
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 368 577,38	-4 739 779,63
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)	-4 368 577,38	-4 739 779,63

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
 Placówek Oświatowych
 Powiatu Sępoleńskiego
 Marika Domagała
 główny księgowy
 Marika Domagała

STAROSTA SĘPOLEŃSKI

Jarosław Tadych

2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Sławomir Kulpinski

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
Placówek Oświatowych
Marika Domagała
główny księgowy
Marika Domagała

SJO BeSTia

STAROSTA SEPOLEŃSKI

[Signature]
Jarosław Tadych

2021-03-25


rok, miesiąc, dzień

7DADC0D550BB2411

DYREKTOR

[Signature]
mgr Sławomir Kalpinski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Więcborku ul. Poczтовая 16b 89-410 Więcbork Numer identyfikacyjny REGON 000333368		Zestawienie zmian w funduszu jednostki STAROSTA POWIATOWY w Sępolnie Sądowej 31. 03. 2021 sporządzone na dzień 31-12-2020 r.		Adresat: Powiat Sępoleński Wysłać bez pisma przewodniego 67E58984143672FF 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 208 288,79	5 150 302,89		
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 972 389,76	5 122 579,54		
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 972 389,76	5 122 579,54		
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)	4 383 519,46	4 817 199,71		
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	3 729 108,18	4 368 577,38		
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	654 411,28	448 622,33		
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)	5 150 302,89	5 446 912,16		

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Biura ds. Wzrostu Finansowej
 Marika Domagała
 główny księgowy
 Powiat Sępoleński
 Domagała
 Marika Domagała

STAROSTA SĘPOLEŃSKI
 Jarosław Słoch
 2021-03-25
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 mgr Sławomir Kozłowski
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 368 577,38	-4 739 779,63
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 368 577,38	-4 739 779,63
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	781 725,51	707 132,53

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
 Placówek Oświatowych
 Powiatu Sepoleńskiego
 Marika Domagała
 główny księgowy
 Marika Domagała

STAROSTA SEPOLEŃSKI

Jarosław Tadych

2021-03-25
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 mgr Sławomir Kulpiński

kierownik jednostki


GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
Placówek Oświatowych
Powiatu Sępoleńskiego
Marika Domagała
główny księgowy
Marika Domagała

STAROSTA SEPOLEŃSKI
Jarosław Tadych

2021-03-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Sławomir Kulpinski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Więcborku ul. Pocztowa 16b 89-410 Więcbork	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' 31. 03. 2021 L. Dz. 3623	Adresat: Powiat Sępoleński
Numer identyfikacyjny REGON 000333368	sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	BD8D87043F2FFB57 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

DYREKTOR

mgr Sławomir Kulpinski

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
 Placówek Edukacyjnych
 Powiat Sępoleński
Marika Domagała
 (główny księgowy)
Domagała
Marika Domagała

2021.03.25
 rok mies. dzień
STAROSTA SĘPOLEŃSKI
Jarosław Tadych
Jarosław Tadych

 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

4

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

DYREKTOR

mgr Sławomir Kulpinski

GLÓWNA KSIĘGOWA

Biura ds. Gospodarki Finansowej

Marika Domagała

(główny księgowy)

Powiatu Sępoleńskiego

Marika Domagała

STAROSTA SĘPOLEŃSKI

2021-03-25

rok mies. dzień

Jarosław Tądych

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego W WIĘCBORKU
1.2	siedzibę jednostki
	WIĘCBORK
1.3	adres jednostki
	UL. POCZTOWA 14B, 89-410 WIĘCBORK
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiot działalności i kompetencje określa art. 7 ust.1-2 ustawy o systemie oświaty (Dz.U. z 2004 r., Nr 256, poz. 2572 ze zm.) oraz statut jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 R.- 31.12.2020R.
3.	wskazanie ,że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	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, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>2.</p> <p>a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 ,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg

	<p>6) stawki dla licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 24 miesiące (maksymalna roczna stawka amortyzacji to 50%);</p> <p>7) dla licencji na wyświetlanie filmów oraz na emisję programów radiowych i telewizyjnych – 24 miesiące (maksymalna roczna stawka amortyzacji to 50%);</p> <p>8) dla poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych – 12 miesięcy;</p> <p>9) dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 60 miesięcy (maksymalna roczna stawka amortyzacji to 20%).</p> <p>c) Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania;</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</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 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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami BRAK DANYCH
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto 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 BRAK DANYCH
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 zagrożonych) NIE DOTYCZY
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym NIE DOTYCZY
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych 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 lat 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 zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: <ul style="list-style-type: none"> a) ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 10 010,40 zł b) nagrody jubileuszowe – 61 480,64 zł c) odprawa emerytalna – 62 060,21 zł d) odprawa pieniężna – 15 166,50 zł
1.16.	inne informacje
	BRAK
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	BRAK
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
	BRAK
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu a wykonania planu dochodów budżetowych
	BRAK DANYCH
2.5.	inne informacje
	BRAK
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób ocenić sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
Placówek Oświatowych
Powiatu Sepoleńskiego

STAROSTA SEPOLEŃSKI

DYREKTOR

mgr Sławomir Kulpinski

4

Donagala
Donagala

2021-03-25 Tadych

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

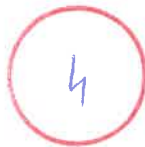
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Do załącznika nr 12 poz. 1.1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE									
2.	ŚRODKI TRWAŁE									
1)	Grunty									
2)	Budynki i lokale	2 005 761,31 zł								
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 028,12 zł								
4)	Kotły i maszyny energetyczne	88 338,63 zł								
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 399,00 zł								
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne									
7)	Urządzenia techniczne	15 785,29 zł								
8)	Środki transportu	39 000,00 zł								
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane									
RAZEM:		2 185 312,35 zł								

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)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	13	14	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				17	18
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
2 005 761,31 zł	1 116 705,06 zł		50 144,04 zł		50 144,04 zł		1 166 849,10 zł	889 056,25 zł	838 912,21 zł	
31 028,12 zł	3 878,44 zł		775,68 zł		775,68 zł		4 654,12 zł	27 149,68 zł	26 374,00 zł	
88 338,63 zł	44 133,24 zł		6 183,72 zł		6 183,72 zł		50 316,96 zł	44 205,39 zł	38 021,67 zł	
5 399,00 zł	3 644,46 zł		1 619,76 zł		1 619,76 zł		5 264,22 zł	1 754,54 zł	134,78 zł	
15 785,29 zł	15 785,29 zł						15 785,29 zł			
39 000,00 zł	39 000,00 zł						39 000,00 zł			
2 185 312,35 zł	1 223 146,49 zł		58 723,20 zł		58 723,20 zł		1 281 869,69 zł	962 165,86 zł	903 442,66 zł	



Grunty w wieczystym użytkowaniu

Do załącznika nr 12 poz. 1.4

4

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Do załącznika nr 12 poz. 1.5

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Do załącznika nr 12 poz. 1.7

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	miany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, 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 pkt4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
Placówek Oświatowych
Powiatu Sępoleńskiego

Domagała
Marika Domagała

DYREKTOR

Kulpiński
mgr Sławomir Kulpiński

STAROSTA SĘPOLEŃSKI

Tadych
Jarosław Tadych