

Jednostka: ZSP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadpodstawowych nr 3 im. Jana Pawła II ul. Zdunowska 81 63-700 Krotoszyn tel. 627252348 Numer identyfikacyjny REGON 000241502	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Zarząd Powiatu Krotoszyńskiego
---	---	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 262 014,87	1 201 236,80	A. Fundusze	873 994,87	779 027,25
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 059 883,17	5 781 737,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 262 014,87	1 201 236,80	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 185 888,30	-5 002 710,14
1. Środki trwałe	1 262 014,87	1 201 236,80	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	87 000,00	83 600,00	2. Strata netto (-)	-4 185 888,30	-5 002 710,14
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	1 106 355,11	1 055 578,99	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	68 659,76	62 057,81	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	409 320,20	454 644,60
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	409 320,20	454 644,60
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	19 907,00	16 874,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	141 360,41	146 626,57
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	226 752,59	258 708,98
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	1 946,87
B. Aktywa obrotowe	21 300,20	32 435,05	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	21 300,20	30 488,18
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 300,20	30 488,18
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	18 561,00	10 875,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	18 561,00	10 875,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 739,20	21 560,05			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 739,20	21 560,05			
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	1 283 315,07	1 233 671,85	Suma pasywów	1 283 315,07	1 233 671,85

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

mgr Bożena Jakubek

2021.03.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Kierownik jednostki
Izabela Kossakowska

INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik nr 1

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i Pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości i rozporządzeniu MRiF z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz Planu kont z tym że:

1. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł amortyzuje się metoda liniową, wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oprócz:
 - książek i innych zbiorów bibliotecznych
 - środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - odzież i umundurowania,
 - mebli i dywanów,
 - inwentarz żywy,

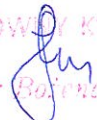
które bez względu na wartość umarzone są jednorazowo.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł umarzone są jednorazowo.

Stawka amortyzacji dla programów komputerowych, których nabyciu towarzyszy przeniesienie praw autorskich, praw majątkowych lub udzielenie licencji na korzystanie z tych programów (o okresie użytkowania dłuższym niż rok) wynosi 30%.

Naliczanie umorzenie i amortyzacji dokonuje się jednorazowo na koniec roku.

2. Koszty działalności podstawowej ewidencjonuje się i rozlicza tylko wg rodzajów na kontach zespołu 4.
3. Uzyskane zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym mogą zmniejszać wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.
4. Zakupiony nowy środek trwały amortyzowany jest od miesiąca następnego po miesiącu, w którym ten środek wprowadzono do ewidencji.
5. Środki trwałe niskowartościowe umarzone są przy fakturze.
6. Zakupione materiały np. biurowe, środki czystości, materiały do remontów, wydawane są do bezpośredniego zużycia.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Jakubek

DYREKTOR SZKOŁY

Izabela Kossakowska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół Ponadpodstawowych nr 3 im. Jana Pawła II
1.2	siedzibę jednostki Krotoszyn , ul. Zdunowska 81
1.3	adres jednostki ul. Zdunowska 81, 63-700 Krotoszyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Edukacja Publiczna
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 nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Załącznik nr 1
5.	inne informacje nie dotyczy
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 Załącznik Tabela 1.1.1, Tabela 1.1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
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 wieczystość nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 zagrożonych) załącznik Tabela 1.7
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 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 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
	75 565,49 zł brutto (odprawy emerytalne, jubilatki, ekwiwalent za urlop)
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2021.03.03

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Izabela Kossakowska

Kierownik jednostki

Jednostka: ZSP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadpodstawowych nr 3 im. Jana Pawła II ul. Zdunowska 81 63-700 Krotoszyn tel. 627252348	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Zarząd Powiatu Krotoszyńskiego
Numer identyfikacyjny REGON 000241502		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 210 454,52	5 036 299,79
I. Amortyzacja	57 378,09	57 378,07
II. Zużycie materiałów i energii	156 151,92	187 323,09
III. Usługi obce	99 877,11	354 107,13
IV. Podatki i opłaty	7 454,56	8 896,06
V. Wynagrodzenia	3 104 292,70	3 542 367,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	745 207,05	848 467,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	40 093,09	37 760,91
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)	-4 210 454,52	-5 036 299,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	24 029,96	33 413,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	24 029,96	33 413,88
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 186 424,56	-5 002 885,91
G. Przychody finansowe	536,26	175,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	536,26	175,77
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)	-4 185 888,30	-5 002 710,14
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)	-4 185 888,30	-5 002 710,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bogdan Jakubek

Główny księgowy

2021.03.05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Izabela Kossakowska

Kierownik jednostki

Jednostka: ZSP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Zarząd Powiatu Krotoszyńskiego
Zespół Szkół Ponadpodstawowych nr 3 im. Jana Pawła II		
ul. Zdunowska 81 63-700 Krotoszyn tel. 627252348		
Numer identyfikacyjny REGON 000241502		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 664 382,49	5 059 883,17
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 095 836,25	4 940 289,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 095 836,25	4 940 289,17
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	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 700 335,57	4 218 434,95
2.1. Strata za rok ubiegły	3 680 320,35	4 185 888,30
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	20 015,22	29 146,65
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	3 400,00
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)	5 059 883,17	5 781 737,39
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 185 888,30	-5 002 710,14
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-4 185 888,30	-5 002 710,14
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	873 994,87	779 027,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Bożena Jakubek
Główny księgowy

2021.03.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Izabela Kossakowska

Kierownik jednostki