

BFD

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

W P Ł Y N Ę Ł O
 (Adresat)
URZĄD GMINY W ILAWIE
 2020 -04- 29
 L.dz.
 Gmina Ilawa
 ul. gen. Władysława Andersa 2A
 14-200 Ilawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Gromotach Gromoty 20 14-204 Rudzienice 001269543 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		sporządzony na dzień r.		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 287 642,08	6 103 019,02	A. Fundusze	6 202 744,36	6 005 899,34
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	7 774 461,03	7 758 212,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 287 642,08	6 103 019,02	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 571 716,67	-1 752 313,15
1. Środki trwałe	6 287 642,08	6 103 019,02	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	5 896,85	5 896,85	2. Strata netto (-)	-1 571 716,67	-1 752 313,15
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 238 552,35	6 074 379,92	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	26 079,97	9 719,97	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	17 112,91	13 022,28	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	85 477,37	102 384,67
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	85 477,37	102 384,67
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 591,48	4 329,48
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	5 980,00	6 211,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 167,68	31 703,52
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	47 158,56	54 875,68
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	579,65	5 264,99	8. Fundusze specjalne	579,65	5 264,99
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	579,65	5 264,99
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	579,65	5 264,99			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	579,65	5 264,99			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	6 288 221,73	6 108 284,01	Suma pasywów	6 288 221,73	6 108 284,01

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Bożena Winiarska

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

maria I. (kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Gromotach Gromoty 20 14-204 Rudzienice 001269543 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 31-12-2019 sporządzony na dzień r.		W P Ł Y N E Ł O URZĄD GMINY W IŁAWIE Adresat: 2027 094-29 Gmina Iława ul. gen. Władysława Andersa 2A 14-200 Iława podpis	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	750,00	1 000,00		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	750,00	1 000,00		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 639 321,62	1 835 459,81		
I.	Amortyzacja	184 623,06	184 623,06		
II.	Zużycie materiałów i energii	129 511,76	127 059,42		
III.	Usługi obce	80 804,87	88 190,02		
IV.	Podatki i opłaty	1 444,03	1 749,00		
V.	Wynagrodzenia	949 327,17	1 094 150,58		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	288 423,73	333 844,57		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 965,00	2 265,16		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 222,00	3 578,00		
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-1 638 571,62	-1 834 459,81		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	66 795,02	82 106,12		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	66 795,02	82 106,12		
E.	Pozostałe koszty operacyjne				
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1 571 776,60	-1 752 353,69		

G.	Przychody finansowe	59,93	40,54
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	59,93	40,54
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 571 716,67	-1 752 313,15
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 571 716,67	-1 752 313,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Marcezyńska
 (główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Harmaciński
 (kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Szkoła Podstawowa w Gromotach Gromoty 20 14-204 Rudzienice 001269543	31-12-2019	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <p style="text-align: center; margin: 0;">W PŁYNĘŁO</p> <p style="text-align: center; margin: 0;">URZĄD GMINY W IŁAWIE</p> <p style="margin: 0;">Gmina Iława 2020-04-29</p> <p style="margin: 0;">ul. gen. Władysława Andersa 2A</p> <p style="margin: 0;">14-200 Iława</p> </div>	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 738 486,98	7 774 461,03
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 448 233,62	1 638 614,79
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 448 233,62	1 638 614,79
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 412 259,57	1 654 863,33
2.1. Strata za rok ubiegły		1 344 654,62	1 571 716,67
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		67 604,95	83 146,66
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		7 774 461,03	7 758 212,49
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 571 716,67	-1 752 313,15
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 571 716,67	-1 752 313,15
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		6 202 744,36	6 005 899,34

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Muszyńska
(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof...
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Gromotach
1.2	siedzibę jednostki
	Gromoty 20
1.3	adres jednostki
	Gromoty 20, 14-204 Rudzienice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła jest gminną jednostką organizacyjną prowadzącą działalność w zakresie oświaty. Działalność szkoły polega na prowadzeniu klas I – VIII oraz oddziału wychowania przedszkolnego. Szczegółowe kompetencje szkoły określone są w odrębnych przepisach oraz w Statucie Szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 - 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W roku 2019 stosowano zasady wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (jednolity tekst: Dz.U. z 2019r. poz. 351 z późn. zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (jednolity tekst: Dz.U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.), 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,

	<p>samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020r. poz. 342).</p> <p>Podstawowe środki trwałe umarżane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej od 10.000,00 zł umarża się i amortyzuje wg stawki 40 %.</p> <p>Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu” i umarża się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Na koncie 013 ujmuje się także pozostałe środki trwałe bez względu na wartość początkową, jeżeli stanowią środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu w jednostce obsługiwanej za wyjątkiem m.in. kredy szkolnej, markerów suchościeralnych do tablic, magnesów tablicowych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Wynik finansowy szkoły ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku</p>
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
	<p><u>Tabela nr 1</u></p> <p><i>Grunty:</i> stan na 01.01.2019r. - 5 896,85; stan na 31.12.2019r. - 5 896,85</p> <p><i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej:</i> stan na 01.01.2019r. - 6 566 897,21; stan na 31.12.2019r. - 6 566 897,21</p> <p><i>Urządzenia techniczne i maszyny:</i> stan na 01.01.2019r. - 64 789,36; stan na 31.12.2019r. - 64 789,36</p>

	<p>Inne środki trwałe: stan na 01.01.2019r. – 25 294,17; stan na 31.12.2019r. – 25 294,17</p> <p>Pozostałe środki trwałe: stan na 01.01.2019r. - 357 396,29; zwiększenia – 33 415,57; stan na 31.12.2019r. – 390 811,86</p> <p>Zbiory biblioteczne: stan na 01.01.2019r. – 46 783,72; zwiększenia – 9 702,50; zmniejszenia – 8 521,49; stan na 31.12.2019r. – 47 964,73</p> <p>Wartości niematerialne i prawne: stan na 01.01.2019r. – 3 319,50; zwiększenia – 2 848,00; stan na 31.12.2019r. – 6 167,50</p> <p>Tabela nr 2</p> <p>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej: stan na 01.01.2019r. - 328 344,86; zwiększenia – 164 172,43; stan na 31.12.2019 - 492 517,29</p> <p>Urządzenia techniczne i maszyny: stan na 01.01.2019r. – 38 709,39; zwiększenia – 16 360,00; stan na 31.12.2019r. – 55 069,39</p> <p>Inne środki trwałe: stan na 01.01.2019r. - 8 181,26; zwiększenia – 4 090,63; stan na 31.12.2019r. – 12 271,89</p> <p>Pozostałe środki trwałe: stan na 01.01.2019r. 357 396,29; zwiększenia – 33 415,57; stan na 31.12.2019r. – 390 811,86</p> <p>Zbiory biblioteczne: stan na 01.01.2019r. – 46 783,72; zwiększenia – 9 702,50; zmniejszenia – 8 521,49; stan na 31.12.2019r. – 47 964,73</p> <p>Wartości niematerialne i prawne: stan na 01.01.2019r. – 3 319,50; zwiększenia – 2 848,00; stan na 31.12.2019r. – 6 167,50</p>
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 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
	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)
	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 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
	95 905,08 zł zgodnie z tabelą nr 3
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Proszczyńska

(główny księgowy)

.....2020.03.31.....

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Hermaciński

(kierownik
jednostki)