

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	78 793,73	75 974,08	A. Fundusze	1 182,12	-10 717,07
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 288 785,47	1 488 475,74
II. Rzeczowe aktywa trwałe	78 793,73	75 974,08	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 287 603,35	-1 499 192,81
1. Środki trwałe	78 793,73	75 974,08	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	4 446,11	4 446,11	2. Strata netto (-)	-1 287 603,35	-1 499 192,81
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	74 347,62	71 527,97	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	78 209,32	87 110,12
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	78 209,32	87 110,12
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 591,30	812,84
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	5 589,00	5 763,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 394,77	29 173,42
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	44 036,54	50 941,89
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		

W P Ł Y N Ę Ł O
URZĄD GMINY W IŁAWIE
 Adresat
 2020 -04- 29
 L.dz.
 podpis
 Gmina Iława
 ul. gen. Władysława Andersa 2A
 14-200 Iława

B. Aktywa obrotowe	597,71	418,97	8. Fundusze specjalne	597,71	418,97
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	597,71	418,97
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	597,71	418,97			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	597,71	418,97			
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	79 391,44	76 393,05	Suma pasywów	79 391,44	76 393,05

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
 (główny księgowy)

2020-03-30

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

.....
 (kierownik jednostki)

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

W ZAKŁADU ŁO
URZĄD GMINY W IŁAWIE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Lasecznie Laseczno 43 14-202 Iława 001206229 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	<div style="text-align: right;"> 2020 -04- 29 L.dz. Adresat 486/2020 Gmina Iława ul. gen. Władysława Andersa 2A 14-200 Iława </div>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 382,80	2 143,80
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		1 382,80	2 143,80
B. Koszty działalności operacyjnej		1 289 177,60	1 501 604,40
I. Amortyzacja		2 819,63	2 819,65
II. Zużycie materiałów i energii		112 294,80	112 150,08
III. Usługi obce		63 713,71	76 796,55
IV. Podatki i opłaty		2 283,80	3 360,00
V. Wynagrodzenia		840 978,90	991 362,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		264 180,76	311 754,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		886,00	861,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 020,00	2 500,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-1 287 794,80	-1 499 460,60
D. Pozostałe przychody operacyjne		140,00	232,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		140,00	232,17
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)		-1 287 654,80	-1 499 228,43

G. Przychody finansowe	51,45	35,62
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	51,45	35,62
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 287 603,35	-1 499 192,81
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 287 603,35	-1 499 192,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Moszczyńska

(główny księgowy)

2020-03-30

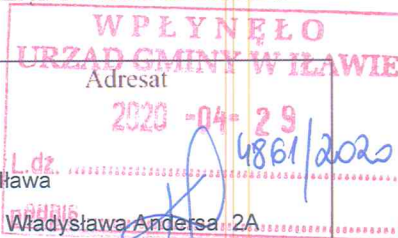
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Krumpholtz

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Lasecznie Laseczno 43 14-202 Ilawa 001206229 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki 31-12-2019 sporządzone na dzień r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
		1 066 409,42	1 288 785,47
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 267 749,96	1 489 705,21
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 267 749,96	1 489 705,21
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe 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)		1 045 373,91	1 290 014,94
2.1. Strata za rok ubiegły		1 043 799,66	1 287 603,35
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 574,25	2 411,59
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)		1 288 785,47	1 488 475,74
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 287 603,35	-1 499 192,81
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 287 603,35	-1 499 192,81
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		1 182,12	-10 717,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maryla
.....
Ewa Moszczyńska
(główny księgowy)

2020-03-30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Krzysztof
.....
(kierownik jednostki)
mgr inż. Krzysztof Harmaciński

Informacja dodatkowa

I:	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Lasecznie
1.2	siedzibę jednostki Laseczno 43
1.3	adres jednostki Laseczno 43, 14-202 Iława
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 umarżają się i amortyzują wg stawki 40 %.</p> <p>Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu” i umarżają 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 suchościernalnych 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>Grunty: stan na 01.01.2019r. - 4 446,11; stan na 31.12.2019r. - 4 446,11</p> <p>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej: stan na 01.01.2019r. - 486 901,25; stan na 31.12.2019r. - 486 901,25</p> <p>Urządzenia techniczne i maszyny: stan na 01.01.2019r. - 73 646,04; zmniejszenie - 6 657,00; stan na 31.12.2019r. - 66 989,04</p>

Inne środki trwałe: stan na 01.01.2019r. - 13 614,86;
stan na 31.12.2019r. – 13 614,86

Pozostałe środki trwałe: stan na 01.01.2019r. - 170 515,51;
zwiększenia – 41 377,86; zmniejszenia – 8 678,93;
stan na 31.12.2019r. – 203 214,44

Zbiory biblioteczne: stan na 01.01.2019r. - 32 555,42;
zwiększenia – 11 018,75; zmniejszenia – 9 705,91;
stan na 31.12.2019r. – 33 868,26

Wartości niematerialne i prawne: stan na 01.01.2019r. – 5 408,60;
zmniejszenia – 1 589,00; stan na 31.12.2019r. – 3 819,60

Tabela nr 2

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej:
stan na 01.01.2019r. 412 553,63; zwiększenia – 2 819,65;
stan na 31.12.2019 - 415 373,28

Urządzenia techniczne i maszyny: stan na 01.01.2019r. - 73 646,04;
zmniejszenia - 6 657,00; stan na 31.12.2019r. - 66 989,04

Inne środki trwałe: stan na 01.01.2019r. - 13 614,86;
stan na 31.12.2019r. – 13 614,86

Pozostałe środki trwałe: stan na 01.01.2019r. - 170 515,51;
zwiększenia – 41 377,86; zmniejszenia – 8 678,93;
stan na 31.12.2019r. – 203 214,44

Zbiory biblioteczne: stan na 01.01.2019r. - 32 555,42;
zwiększenia – 11 018,75; zmniejszenia – 9 705,91;
stan na 31.12.2019r. – 33 868,26

Wartości niematerialne i prawne: stan na 01.01.2019r. – 5 408,60;
zmniejszenia – 1 589,00; stan na 31.12.2019r. – 3 819,60

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 niemortyzowanych 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
	111 371,36 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 Moszczyńska

(główny księgowy)

.....2020.03.30.....

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

marcin Kuczyński

(kierownik
jednostki)