

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

BFB
10

W P Ł Y N Ę Ł O
URZĄD GMINY W ILAWIE
Adresat
2020-04-29
L.dz. 4866/2020
podpis Gmina Ilawa
Ilawa, ul. Gen. Wł. Andersa 2A
14-200 Ilawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <small>Szkoła Podstawowa im. Michała Lengowskiego w Rudzienicach</small> Rudzienice ul. Szkolna 2 14-204 Rudzienice 001206235 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 trwale	2 312 044,30	2 228 991,26	A. Fundusze	2 206 855,27	2 105 231,90	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 351 921,67	4 485 331,47	
II. Rzeczowe aktywa trwale	2 312 044,30	2 228 991,26	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 145 066,40	-2 380 099,57	
1. Środki trwale	2 312 044,30	2 228 991,26	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	5 544,25	5 544,25	2. Strata netto (-)	-2 145 066,40	-2 380 099,57	
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	2 300 960,90	2 219 091,68	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 328,33	4 355,33	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwale	210,82		D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	106 593,32	125 767,84	
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	106 593,32	125 767,84	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 201,00	220,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	7 814,00	8 343,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 582,60	41 960,07	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	61 555,35	73 732,36	
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	1 404,29	2 008,48	8. Fundusze specjalne	440,37	1 512,41
I. Zapasy	963,92	496,07	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	440,37	1 512,41
1. Materiały	963,92	496,07	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	440,37	1 512,41			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	440,37	1 512,41			
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	2 313 448,59	2 230 999,74	Suma pasywów	2 313 448,59	2 230 999,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Moszczyńska
(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Harmaciński
(kierownik jednostki)

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

W P Ł Y N Ę Ł O
URZĄD GMINY W ILAWIE
Adres: 08100-04-29
Gmina Ilawa
Ilawa, ul. Gen. Wł. Andersa 2A
L.dz: 11866/2020
podpis: [signature]

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <small>Szkoła Podstawowa im. Michała Lengowskiego w Rudzienicach</small> Rudzienice, ul. Szkolna 2 14-204 Rudzienice 001206235 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	84 586,90	84 709,88
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	84 586,90	84 709,88
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 229 991,08	2 467 792,73
I.	Amortyzacja	83 474,72	83 053,04
II.	Zużycie materiałów i energii	359 179,71	336 547,99
III.	Usługi obce	165 633,16	163 248,47
IV.	Podatki i opłaty	2 880,00	3 128,60
V.	Wynagrodzenia	1 229 639,96	1 430 809,13
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	382 608,87	443 077,03
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 144,66	2 454,47
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 430,00	5 474,00
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-2 145 404,18	-2 383 082,85
D.	Pozostałe przychody operacyjne	238,80	2 901,17
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	238,80	2 901,17
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)	-2 145 165,38	-2 380 181,68

G. Przychody finansowe	98,98	82,11
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	98,98	82,11
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 145 066,40	-2 380 099,57
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 145 066,40	-2 380 099,57

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Moszczyńska
(główny księgowy)

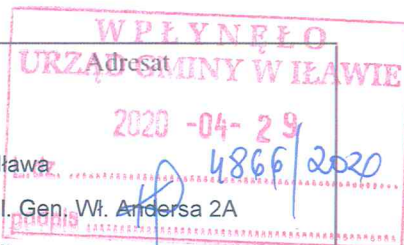
2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJCI

mar inż. Krzysztof Hornaciński
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	
Szkoła Podstawowa im. Michała Lengowskiego w Rudzienicach Rudzienice, ul. Szkona 2 14-204 Rudzienice 001206235		31-12-2019 sporządzone na dzień r.	
Numer identyfikacyjny REGON		Gmina Ilawa	
		Ilawa, ul. Gen. Wł. Andersa 2A	
		14-200 Ilawa	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 100 634,76	4 351 921,67
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 132 890,89	2 366 169,36
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 132 890,89	2 366 169,36
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)		1 881 603,98	2 232 759,56
2.1. Strata za rok ubiegły		1 796 679,30	2 145 066,40
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		84 924,68	87 693,16
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)		4 351 921,67	4 485 331,47
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-2 145 066,40	-2 380 099,57
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2 145 066,40	-2 380 099,57
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		2 206 855,27	2 105 231,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Moszczyńska
(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

(kierownik jednostki)

Krzysztof Harmaciński

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Michała Lengowskiego w Rudzienicach
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Szkolna 2, 14-204 Rudzienice
1.3	adres jednostki
	ul. Szkolna 2, 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, oddziałów 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. 2020 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 początkowej wyższej niż 10.000,00 zł umarża się i amortyzuje wg stawki 40 %.</p> <p>Pozostałe środki trwałe ujmują 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 ujmują się także pozostałe środki trwałe bez względu na wartość początkową, jeżeli stanowią środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu w jednostce obsługiwanej za wyjątkiem kredy szkolnej, markerów suchościeralnych do tablic i 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 1</u></p> <p>Grunty - stan na 01.01.2019r. 5 544,25; stan na 31.12.2019r. 5 544,25</p> <p>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej-stan na 01.01.2019r. 3 274 768,59 -stan na 31.12.2019r. 3 274 768,59</p> <p>Urządzenia techniczne i maszyny - stan na 01.01.2019r. 61 931,40</p>

- stan na 31.12.2019r. 61 931,40

Inne środki trwałe - stan na 01.01.2019r. 31 178,28; zmniejszenia 7 473,72

- stan na 31.12.2019r. 23 704,56

Pozostałe środki trwałe - stan na 01.01.2019r. 409 615,33

zwiększenia 83 275,76; zmniejszenia 38 609,52

- stan na 31.12.2019r. 454 281,57

Zbiory biblioteczne - stan na 01.01.2019r. 52 796,91

zwiększenia 27 247,60; zmniejszenia 13 625,84

- stan na 31.12.2019r. 66 418,67

Wartości niematerialne i prawne - stan na 01.01.2019r. 2 349,00

zwiększenia 2 150,00

- stan na 31.12.2019r. 4 499,00

Tabela 2

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej - stan na 01.01.2019r. 973 807,69

zwiększenia 81 869,22

- stan na 31.12.2019r. 1 055 676,91

Urządzenia techniczne i maszyny - stan na 01.01.2019r. 56 603,07

zwiększenia 973,00

- stan na 31.12.2019r. 57 576,07

Inne środki trwałe - stan na 01.01.2019r. 30 967,46

zwiększenia 210,82; zmniejszenia 7 473,72

- stan na 31.12.2019r. 23 704,56

Pozostałe środki trwałe - stan na 01.01.2019r. 409 615,33

zwiększenia 83 275,76; zmniejszenia 38 609,52

- stan na 31.12.2019r. 454 281,57

Zbiory biblioteczne - stan na 01.01.2019r. 52 796,91

zwiększenia 27 247,60; zmniejszenia 13 625,84

	<p style="text-align: center;">- stan na 31.12.2019r. 66 418,67</p> <p>Wartości niematerialne i prawne - stan na 01.01.2019r. 2 349,00</p> <p style="text-align: center;">zwiększenia 2 150,00</p> <p style="text-align: center;">- stan na 31.12.2019r. 4 499,00</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
	150 291,75 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 Mosadzińska

(główny księgowy)

.....2020.03.31.....

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

(kierownik
jednostki)

