

BILANS

jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony

na dzień **31.12.2019** r.

Adresat:
URZĄD Gminy WOHYŃ
Sekretariat
data wotywu: **2020-04-01**
Nr rejestru
Liczba załączników
Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
- Aktywa trwałe	615 267,54	597 622,85	A. - Fundusze	559 815,81	532 266,40
- Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	1 475 002,41	1 581 922,06
- Rzeczowe aktywa trwałe	615 267,54	597 622,85	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-915 186,60	-1 049 655,66
- Środki trwałe	615 267,54	597 622,85	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
- Grunty	1 789,00	1 789,00	2. - Strata netto (-)	-915 186,60	-1 049 655,66
- Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	613 478,54	584 738,02	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
- Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	11 095,83	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
- Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
- Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 461,66	65 378,78
- Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
- Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	55 461,66	65 378,78
- Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 186,90	1 721,58
- Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	4 023,00	4 254,00
- Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	18 560,38	21 776,29
- Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	31 681,45	37 604,58
- Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
- Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
- Aktywa obrotowe	9,93	22,33	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	9,93	22,33
- Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	0,00	0,00
- Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
- Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
- Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
- Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
- Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
- Należności od budżetów	0,00	0,00			
- Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
- Pozostałe należności	0,00	0,00			
- Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
- Krótkoterminowe aktywa finansowe	9,93	22,33			
- Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
- Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9,93	22,33			
- Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
- Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- Akcje lub udziały	0,00	0,00			
- Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
- Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	615 277,47	597 645,18	Suma pasywów	615 277,47	597 645,18

Główny Księgowy
Marta Demianiuk
Główny księgowy

2020.03.31

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Zespołu Administracji Szkół
w Wohyniu
mgr Robert Rosiński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Ostrówkach ,Ostrówki ,21-310 Wohyń	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Adresat RZĄD Gminy WOHYŃ Sekretariat data wpływu 2020 -04- 01 Nr rejestru Liczba wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 001126507		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 422 888,68	1 475 002,41
Zwiększenia funduszu (z tytułu)	887 955,02	1 038 635,13
1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
2. Zrealizowane wydatki budżetowe	887 955,02	1 027 539,30
3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
4. Środki na inwestycje	0,00	11 095,83
5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	835 841,29	931 715,48
1. Strata za rok ubiegły	830 403,26	915 186,60
2. Zrealizowane dochody budżetowe	5 438,03	5 433,05
3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	11 095,83
5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 475 002,41	1 581 922,06
I. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-915 186,60	-1 049 655,66
Zysk netto (+)	0,00	0,00
Strata netto (-)	-915 186,60	-1 049 655,66
Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
II. Fundusz (II+, -III)	559 815,81	532 266,40

Główny Księgowy
Magdalena Demianiuk

(główny księgowy)

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Zespołu Administracji Szkół
 w Wohyniu
mgr Robert Rośński
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Ostrówkach ,Ostrówki ,21-310 Wołyń	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat URZĄD GMINY WOŁYŃ Gmina Wołyń Sekretariat data wpływu 2020-04-01
Numer identyfikacyjny REGON 001126507		Nr rejestru Liczba załączników wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	5 237,08	5 254,08
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	5 237,08	5 254,08
E. Koszty działalności operacyjnej	920 624,63	1 055 088,71
I. Amortyzacja	28 740,52	28 740,52
II. Zużycie materiałów i energii	75 282,02	64 760,32
III. Usługi obce	32 864,25	34 408,82
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	597 018,38	704 861,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	183 362,88	217 540,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 356,58	4 776,41
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)	-915 387,55	-1 049 834,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
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)	-915 387,55	-1 049 834,63
G. Przychody finansowe	200,95	178,97
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	200,95	178,97
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)	-915 186,60	-1 049 655,66
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-915 186,60	-1 049 655,66

Główny księgowy

mgr Magdalena Demianiuk

(główny księgowy)

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Zespołu Administracji Szkół
w Wołyniu

mgr Robert Rosiński

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Ostrówkach
1.2	siedzibę jednostki Ostrówki
1.3	adres jednostki 21-310 Ostrówki, Ostrówki 66
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej
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 jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie ZAS. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy, okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Ostateczne zamknięcie i otwarcie ksiąg rachunkowych dokonuje się w ciągu 15 dni od zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy. Księgi prowadzone są techniką komputerową i obejmują dzienniki częściowe, konta księgi głównej i konta ksiąg pomocniczych oraz zestawienie obrotów i sald. Zatwierdzenie zapisów księgowych następuje najpóźniej przed sporządzeniem sprawozdań budżetowych za dany okres. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowi dowód księgowy w tym lista plac sprawdzony pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym i podpisany przez osoby upoważnione. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się zgodnie z zasadą ujmowania ponoszonych kosztów na kontach zespołu 4. Należności z tytułu wydatków niewyegzekwowane do końca roku i będące należnościami z tytułu dochodów roku następnego podlegają przeksięgowaniu na konto 221. Na kontach zespołu 1 obowiązuje zasada czystości obrotów i konieczność stosowania technicznego zapisu ujemnego. Do kont zespołu 2 prowadzone są konta analityczne zapewniające wyodrębnienie poszczególnych rozrachunków z poszczególnymi kontrahentami wg podziałek klasyfikacji. Jednostka nie jest czynnym podatnikiem VAT. W oświacie wykazywane są czynności zwolnione. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się w przypadku zakupu wg cen nabycia, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - wg kosztu wytworzenia, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, w przypadku nieodpłatnego otrzymania - wg wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Należności i zobowiązania wycenia się nie później niż na koniec kwartału w kwocie wymaganej zapłaty. Dla umorzenia środków trwałych przyjmuje się metodę liniową i umarza się jednorazowo za okres całego roku. Środki trwałe umarza się i amortyzuje wg stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
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 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 Stan początkowy środków trwałych podlegających amortyzacji wynosił 1.162 505,39, stan końcowy 1.162,505,39 Amortyzacja stan na początek roku 536,142,02, stan na koniec roku 564998,10. Wartość roczna umorzenia 28.856,08. Grupa O - B.O.-1.789zł B.Z.-1.789zł Grupa I - B.O.-1.070 989,39 B.Z.-1.070 989,39 Amortyzacja B.O.504,363,57 B.Z.-530,976,48 Amortyzacja roczna-26.612,91 Grupa II - B.O.-89.727zł. B.Z.-89.727zł Amortyzacja B.O.-31 778,45 Amortyzacja B.Z.-34021,63 Amortyzacja roczna-2.243,18
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami 597 507,29
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych -
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto -
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 -
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych -

INFORMACJA DODATKOWA

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)
	-
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
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
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
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
	-
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.12.	łącznie 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
	-
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
	-
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	922 402,64
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-


Główny Księgowy
 mgr Magdalena Demianiuk

 (główny księgowy)

2020.03.31

 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Zespołu Administracji Szkół
 w Wohyniu

 mgr Robert Rosiński

 (kierownik jednostki)

Ostrówki główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZOWA				UMORZENIA					Stawka %
		Wartość początkowa - stan na początek roku	przychody	przemieszczenia	Ogółem	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość rocznego umorzenia	Stan na koniec roku	
1.		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Z PRZENIESIENIA											
1	Budynek murowany	1048890,41			1048890,41	500203,02			26222,26	526425,28	2,50%
2	Kompleks rekreacyjno-sport.	89727,00			89727,00	31778,45			2243,18	34021,63	2,50%
3	Ogrodzenie	11003,15			11003,15	4160,55			275,08	4435,63	2,50%
4	Grunty działka nr 518/1	1789,00			1789,00	0,00			0,00	0,00	0,00%
5	Plac zabaw	11095,83			11095,83	0,00			115,57	115,57	2,50%
Razem:		1162505,39	0,00		1162505,39	536142,02			28856,08	564998,10	


Główny Księgowy
mgr Magdalena Demianiuk

KIEROWNIK
 Zespołu Administracji Szkół
 w Wehyniu

mgr Robert Rosiński