

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Ossowie Ossowa, 21-310 Wołyń	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Gmina Wołyń URZĄD GMINY WOŁYŃ Sekretariat data wpływu 2020-04-01
Numer identyfikacyjny REGON 001126720		Nr rejestru wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	693 364,92	734 241,29
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	716 358,13	825 956,91
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	716 358,13	825 956,91
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)	675 481,76	717 692,50
2.1. Strata za rok ubiegły	675 129,22	717 391,63
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	352,54	300,87
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	0,00
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)	734 241,29	842 505,70
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-717 391,63	-837 512,59
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-717 391,63	-837 512,59
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	16 849,66	4 993,11

Główny Księgowy
mgr Magdalena Demianiuk

KIEROWNIK
Zespołu Administracji Szkół
w Wołyńiu
mgr Robert Rosiński

2020.03.31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa w Ossowie Ossowa 21-310 Wohyn	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Gmina Wohyn Sekretariat 2020-04-01
Numer identyfikacyjny REGON 001126720		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	116,00	124,00
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	116,00	124,00
3. Koszty działalności operacyjnej	717 744,17	837 813,46
I. Amortyzacja	4 129,68	4 129,68
II. Zużycie materiałów i energii	28 646,43	31 062,50
III. Usługi obce	19 499,66	16 451,16
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	514 750,71	605 611,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	148 320,69	174 479,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 397,00	6 078,81
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)	-717 628,17	-837 689,46
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)	-717 628,17	-837 689,46
G. Przychody finansowe	236,54	176,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	236,54	176,87
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)	-717 391,63	-837 512,59
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)	-717 391,63	-837 512,59

Główny Księgowy

(główny księgowy)

Małgorzata Demianiuk

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Zespołu Administracji Szkół
w Wohyniu

Robert Rosiński
mgr Robert Rosiński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Ossowie , Ossowa ,21-310 Wołyń	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat: Gmina Wołyń URZĄD GMINY WOŁYŃ Sekretariat 2020-04-01 data wpływu Nr rejestru Liczba załączników
Numer identyfikacyjny REGON 001126720		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	60 834,29	56 704,61	A. - Fundusze	16 849,66	4 993,11
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	734 241,29	842 505,70
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	60 834,29	56 704,61	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-717 391,63	-837 512,59
1. - Środki trwałe	60 834,29	56 704,61	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	1 135,00	1 135,00	2. - Strata netto (-)	-717 391,63	-837 512,59
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	59 699,29	55 569,61	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	43 994,14	51 726,05
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	43 994,14	51 726,05
4. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 136,31	786,14
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	3 196,00	3 394,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	14 483,14	16 974,42
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	25 169,18	30 556,94
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...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	9,51	14,55	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	9,51	14,55
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00			
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...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	9,51	14,55			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9,51	14,55			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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	60 843,80	56 719,16	Suma pasywów	60 843,80	56 719,16

Główny Księgowy
mgr *Magdalena Demianiuk*
Główny księgowy

2020.03.31

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Zespołu Administracji Szkol
w Wołyńniu
mgr *Robert Rosiński*

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Ossowie
1.2	siedzibę jednostki Ossowa
1.3	adres jednostki 21-310 Ossowa,
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 sporządzaniem sprawozdań budżetowych za dany okres. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowi dowód księgowy w tym lista płac 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 166.322,20, stan końcowy 166.322,20. Amortyzacja stan na początek roku 105,487,91, stan na koniec roku 109,617,59. Wartość roczna umorzenia - 4129,68. Grupa O - B.O.-1.135zł B.Z.-1.135zł Grupa I - B.O.-165.187,20 B.Z.-165.187,20 Amortyzacja B.O.105,487,91 B.Z.-109,617,59 Amortyzacja roczna-4.129,68
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami 56,704,61
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
	780 091,31
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 Wąhyniu
mgr Robert Rosiński

(kierownik jednostki)

Ossowa 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	152799,49			152799,49	99723,27			3819,99	103543,26	2,50%
2	Budynek gospodarczy	8900,00			8900,00	4783,75			222,50	5006,25	2,50%
3	Ogrodzenie	3487,71			3487,71	980,89			87,19	1068,08	2,50%
4	Grunty działka nr 979	1135,00			1135,00	0,00			0,00	0,00	0,00%
Razem:		166322,20	0	0,00	166322,20	105487,91			4129,68	109617,59	


Główny Księgowy
mgr Magdalena Demianiuk