

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Lisiowólce ,Lisiowólka ,21-310 Wołyń	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat: Gmina Wołyń URZĄD GMINY WOŁYŃ Sekretariat data woływu 2020-04-01
		Numer identyfikacyjny REGON 001126714
		Nr rejestru Liczba stron

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	109 264,76	103 061,32	A. - Fundusze	94 349,78	84 802,94
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	900 458,80	1 051 943,16
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	109 264,76	103 061,32	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-806 109,02	-967 140,22
1. - Środki trwałe	109 264,76	103 061,32	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	1 806,00	1 806,00	2. - Strata netto (-)	-806 109,02	-967 140,22
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	107 458,76	101 255,32	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	45 653,13	56 184,59
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	45 653,13	56 184,59
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 774,45	1 768,72
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	3 256,00	3 653,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	14 966,88	18 445,48
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	25 644,72	32 300,26
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	30 738,15	37 926,21	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	11,08	17,13
I. - Zapasy	3 492,01	6 148,81	8. - Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. - Materiały	3 492,01	6 148,81	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	27 235,06	31 760,27			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	27 235,06	31 760,27			
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	11,08	17,13			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11,08	17,13			
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	140 002,91	140 987,53	Suma pasywów	140 002,91	140 987,53

Główny Księgowy
mgr *Magdalena Demianiuk*
Główny księgowy

2020.03.31

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Zespołu Administracji Szkolnej
w Wołyńiu
mgr Robert Rosiński
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Lisiwólce Lisiwólka, 21-310 Wohyń	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Gmina Wohyń URZĄD GMINY WOHYŃ Sekretariat 2020-04-01 data wpływu
Numer identyfikacyjny REGON 001126714		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	18 777,20	18 776,01
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	18 777,20	18 776,01
B. Koszty działalności operacyjnej	826 622,01	987 967,31
I. Amortyzacja	6 203,44	6 203,44
II. Zużycie materiałów i energii	91 563,23	76 246,68
III. Usługi obce	35 891,54	63 981,42
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	542 346,35	656 508,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	146 453,44	178 267,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 164,01	6 759,92
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)	-807 844,81	-969 191,30
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)	-807 844,81	-969 191,30
G. Przychody finansowe	1 735,79	2 051,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 735,79	2 051,08
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)	-806 109,02	-967 140,22
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)	-806 109,02	-967 140,22

Główny Księgowy

mgr Magdalena Demianiuk

(główny księgowy)

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Zespołu Administracji Szkół
w Wohyniu

mgr Robert Pasiński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Lisiowólce ,Lisiowólka ,21-310 Wołyń	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Adresat URZĄD GMINY WOŁYŃ Gmina Wołyń Sekretariat data wpływu 2020-04-01 Nr rejestru Liczba wysłań bez piśmie przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 001126714		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	806 581,15	900 458,80
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	831 770,03	973 895,26
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	831 770,03	973 895,26
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)	737 892,38	822 410,90
2.1. Strata za rok ubiegły	722 999,66	806 109,02
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	14 892,72	16 301,88
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)	900 458,80	1 051 943,16
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-806 109,02	-967 140,22
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-806 109,02	-967 140,22
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+,-III)	94 349,78	84 802,94

Główny Księgowy

mgr Magdalena Demianiuk

(główny księgowy)

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Zespołu Administracji Szkół
w Wołyńiu

mgr Robert Rosiński

(kierownik jednostki)

Lisiowólka główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZOWA				UMORZENIA					Stawka %
		Wartość początkowa - stan na początek roku	przychody	przemieszczenie	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	178432,92			178432,92	115324,03			4460,82	119784,85	2,50%
2	Budynek gospodarczy	2792,00			2792,00	2792,00			0,00	2792,00	2,50%
3	Ogrodzenie	6340,00			6340,00	6340,00			0,00	6340,00	2,50%
4	Budynek mieszk.murow.	34870,00			34870,00	9999,45			523,05	10522,50	1,50%
5	szambo - szkoła	14290,11			14290,11	4019,06			643,05	4662,11	4,50%
6	szambo - Dom Naucz.	12811,52			12811,52	3603,25			576,52	4179,77	4,50%
7	Grunty działka nr 492	1806,00			1806,00	0,00			0,00	0,00	0,00%
Razem:		251342,55	0	0	251342,55	142077,79		0	6203,44	148281,23	


Główny Księgowy
mgr Magdalena Demianiuk


KIEROWNIK
 Zespołu Administracji Szkół
 w Wohyniu

mgr Robert Rosiński

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Lisiwólce
1.2	siedzibę jednostki Lisiwólka
1.3	adres jednostki 21-310 Lisiwólka, Lisiwólka 74
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 oświadczeniu 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 251.342,55, stan końcowy - 251.342,55. Amortyzacja stan na początek roku - 142077,79, sta na koniec roku 148,281,23. Wartość roczna umorzenia 6203,44. Grupa O - B.O.-1806 B.Z.-1806 Grupa I - B.O.-249.536,55 B.Z.-249.536,55 Amortyzacja B.O.142,077,79 B.Z.-148 281,23 Amortyzacja roczna-6.203,44
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami 103,061,31
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
	834 775,85
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)