

ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI w Kadzidle ul. Targowa 4, 07-420 Kadzidło tel./fax 29 761-81-43	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2019r.	Adresat:
		Gmina Kadzidło
Numer identyfikacyjny REGON		
55044052300000		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 199,97		A Fundusz	-47 608,29	- 83 293,27
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	1 269 534,68	1 531 936,10
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 199,97		A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 317 142,97	1 615 229,37
A.II.1 Środki trwałe	2 199,97		A.II.1 Zysk netto (+)		
A.II.1.1 Grunty			A.II.2 Strata netto (-)	1 317 142,97	1 615 229,37
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 199,97		B Fundusze placówek		
A.II.1.4 Środki transportu			C Państwowe fundusze celowe		
A.II.1.5 Inne środki trwałe			D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 152 322,22	1 195 585,01
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.I Zobowiązania długoterminowe		
A.II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 152 322,22	1 195 585,01
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	187,03	12 920,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe			D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów		
A.IV.1 Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 188,69	11 608,78
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41 432,54	58 764,49
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5 Pozostałe zobowiązania		

A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B Aktywa obrotowe	1 102 513,96	1 112 291,74	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I Zapasy			D.II.8 Fundusze specjalne	1 102 513,96	1 112 291,74
B.I.1 Materiały			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 102 513,96	1 112 291,74
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku			D.II.8.2 Inne fundusze		
B.I.3 Produkty gotowe			D.III Rezerwy na zobowiązania		
B.I.4 Towary			D.IV Rozliczenia międzyokresowe		
B.II Należności krótkoterminowe	1 080 570,00	1 090 230,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług					
B.II.2 Należności od budżetów					
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B.II.4 Pozostałe należności	1 080 570,00	1 090 230,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III krótkoterminowe aktywa finansowe	21 943,96	22 061,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 943,96	22 061,74			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4 Inne środki pieniężne					
B.III.5 Akcje lub udziały					
B.III.6 Inne papiery wartościowe					
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					

B.IV Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 104 713,93	1 112 291,74	Suma pasywów	1 104 713,93	1 112 291,74

Sporządzone:

STARSZY KSIĘGOWY

Wiesława Chrostek

DYREKTOR ZESPOŁU

Wiesław Chrostek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ms
mgr Marzanna Młynarczyk

2020-03-31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI w Kadzidle ul. Targowa 4, 07-420 Kadzidło tel./fax 29 761-81-43	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: GMINA KADZIDŁO
	Sprawozdanie łączne jednostek budżetowych	
Regon 5504405230000	sporządzony na 31.12.2019	

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	140 049,72	177 682,59
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	140 049,72	177 682,59
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 457 301,84	1 792 931,14
B.I.	Amortyzacja	2 199,98	2 199,97
B.II.	Zużycie materiałów i energii	186 633,86	192 787,61
B.III.	Usługi obce	307 587,29	331 979,15
B.IV.	Podatki i opłaty	421,00	421,00
B.V.	Wynagrodzenia	651 019,65	703 777,79
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	140 888,00	152 150,47
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 217,07	28 799,97
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	164 334,99	380 815,18
B.X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	- 1 317 252,12	- 1 615 248,55
D.	Pozostałe przychody operacyjne		
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
D.II.	Dotacje		
D.III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	- 1 317 252,12	-1 615 248,55
G.	Przychody finansowe	109,15	19,18
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
G.II.	Odsetki	109,15	19,18
G.III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
H.I.	Odsetki		
H.II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 317 142,97	- 1 615 229,37
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 317 142,97	- 1 615 229,37

Sponzorowane!

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marzanna Młynarczyk

STARSZY KSIĘGOWY
Wiesława Chrostek

DYREKTOR ZESPOŁU
Wiesław Chrostek

2020-03-31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI w Kadzidło ul. Targowa 4, 07-420 Kadzidło tel./fax 29 761-81-43	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019r.	GINA KADZIDŁO	
REGON 55044052300000			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	1 250 839,59	1 269 534,68	
I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 462 919,63	1 757 246,16	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 462 919,63	1 757 246,16	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich (na rzecz jednostki budżetowej)			
I.1.4. Środki na inwestycje			
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
I.1.10. Inne zwiększenia			
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 444 224,54	1 494 844,74	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 304 065,67	1 317 142,97	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	140 158,87	177 701,77	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.2.6. Wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 269 534,68	1 531 936,10	

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 317 142,97	1 615 229,37
III.1.	zysk netto (+)		
III.2.	strata netto (-)	1 317 142,97	1 615 229,37
III.3	nadwyżka środków budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III)	- 47 608,29	- 83 293,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Marzanna Młynarczyk

 (główny księgowy)

Sponędzitę:
 STARSZY KSIĘGOWY

 Wiesława Chrostek

2020-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

 Wiesław Chrostek

 (kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		
1.			
1.1	nazwę jednostki	Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Kadzidle	
1.2	siedzibę jednostki	07-420 Kadzidło, ul.Targowa 4	
1.3	adres jednostki	j.w.	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	obsługa finansowa, księgową, organizacyjną i administracyjną jednostek obsługiwanych	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	rok obrotowy tj. 01.01.2019 – 31.12.2019	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
	W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:		
	Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy
	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
	Materiały	w cenach nabycia	w cenach nabycia
	Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty
	Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,
	Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej
	<p>1) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.</p> <p>2) amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania środka trwałego.</p> <p>3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są:</p> <p>a) meble i dywany, pomoce dydaktyczne, zbiory biblioteczne,</p> <p>b) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 251 zł do 10.000 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku podlegają one ewidencji ilościowo-wartościowej</p> <p>c) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 250 zł podlegają ewidencji ilościowej nie umarza się gruntów.</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		
	- tabela nr 1		

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 wieczyście
	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 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy

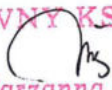
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- tabela nr 14
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt 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

2020.03.31

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPÓŁU
.....
(kierownik jednostki)
Wiesław Chrostek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzanna Młynarczyk

Sporządziła:
STARSZY KSIĘGOWY

Wiesława Chrostek

**ZESPÓŁ OBSŁUGI
SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI
w Kadzidle**

ul. Targowa 4, 07-420 Kadzidło
tel./fax 29 761-81-43

TABELA NR 1

Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto - BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego (3+7-12)	Amortyzacja (umorzenie)				Wartość netto majątku trwałego	
			nabycie	aktualizacja	przebiegnięcia wewnętrzne składników majątkowych		sprzedaż	aktualizacja	likwidacja	inne			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1.	Środki trwałe	18715,41										18715,41	16515,44	2199,97		18715,41	2199,97	
1.1.	Grunty																	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste																	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej																	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	18715,41										18715,41	16515,44	2199,97		18715,41	2199,97	
1.4.	Środki transportu																	
1.5.	Inne środki trwałe																	
2.	Wartości niematerialne i prawne	8715,00	4674,00			4674,00						13389,00	8715,00	4674,00		13389,00		
3.	Pozostałe środki trwałe	65658,40	599,99			599,99						66258,39	65658,40	599,99		66258,39		

GLÓWNY KSIĘGOWY
ms
mgr Marzanna Młynarczyk

Sporządziła:
STARSZY KSIĘGOWY
Ch
Wiesława Chrostek

DYREKTOR ZESPOŁU
W
Wiesław Chrostek

TABELA NR 14

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne, rentowe	
2.	Nagrody jubileuszowe	25 413,46
3.	Świadczenia urlopowe	
4.	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na koncie 405 – np. dopłata do okularów, ekwiwalenty za pranie odzieży itp.)	3 049,56
5.	
	Ogółem (1+2+3+4+5)	28 463,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ms
mgr Marzanna Młynarczyk

Sporządziła:
STARSZY KSIĘGOWY
ms
Wiesława Chrostek

DYREKTOR ZESPOŁU
W
Wiesław Chrostek