

<i>Zespół Placówek Oświatowych im. Papieża Jana Pawła II w Dylewie ul. Szkolna 1, 07-420 Kadzidło</i>	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019r.	Adresat:
		GMINA KADZIDŁO
Numer identyfikacyjny REGON		
551290936		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	296 322,71	284 387,36	A Fundusz	146 539,36	139 921,64
I Wartości niematerialne i prawne			I Fundusz jednostki	2 669 477,20	2 875 400,07
II Rzeczowe aktywa trwałe	296 322,71	284 387,36	II Wynik finansowy netto (+,-)	2 522 937,84	2 735 478,43
1 Środki trwałe	296 322,71	284 387,36	1 Zysk netto (+)		
1.1 Grunty	1 291,25	1 291,25	2 Strata netto (-)	2 522 937,84	2 735 478,43
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	293 141,61	282 192,26	IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 889,85	903,85	B. Fundusze placówek		
1.4 Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5 Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	152 602,19	165 760,20
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	152 602,19	165 760,20
III Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 091,12	2 835,84
IV Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1 Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 083,69	26 821,30
2 Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	124 414,61	136 031,98
3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		

V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B Aktywa obrotowe	2 818,84	21 294,48	8. Fundusze specjalne	2 012,77	71,08
I Zapasy	806,07	21 223,40	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 012,77	71,08
1 Materiały	806,07	21 223,40	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	2 012,77	71,08			
1 Środki pieniężne w kasie					
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 012,77	71,08			
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	299 141,55	305 681,84	Suma pasywów	299 141,55	305 681,84

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mgr Małgorzata Młynarczyk

(główny księgowy)

2020. 05. 31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

Wiesław Chrostek

(kierownik jednostki)

Zespół Placówek Oświatowych im. Papieża Jana Pawła II w Dylewie ul. Szkolna 1, 07-420 Kadzidło		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019r.	GMINA KADZIDŁO	
Numer identyfikacyjny REGON 551290936				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		2 528 118,38	2 669 477,20
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 544 108,69	2 786 204,48
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 544 108,69	2 786 204,48
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich (na rzecz jednostki budżetowej)			
1.4.	Środki na inwestycje			
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych			
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			
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)		2 402 749,87	2 580 281,61
2.1.	Strata za rok ubiegły		2 355 614,71	2 522 937,84
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		47 135,16	57 343,77
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje			
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6.	Wartości 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)		2 669 477,20	2 875 400,07

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 522 937,84	-2 735 478,43
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-2 522 937,84	-2 735 478,43
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	146 539,36	139 921,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ms

mgr Małgorzata Młynarska

(główny księgowy)

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

(kierownik jednostki)

Wiesław Chrostek

Zespół Placówek Oświatowych im. Papieża Jana Pawła II w Dylewie ul. Szkolna 1, 07-420 Kadzidło	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat GMINA KADZIDŁO
551290936	sporządzony na 31.12.2019	

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	35 116,10	57 306,60
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	35 116,10	57 306,60
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 574 384,36	2 792 822,20
B.I.	Amortyzacja	12 518,79	11 935,35
B.II.	Zużycie materiałów i energii	225 799,95	233 381,35
B.III.	Usługi obce	38 364,35	44 906,24
B.IV.	Podatki i opłaty		
B.V.	Wynagrodzenia	1 729 371,67	1 887 743,59
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	539 286,10	607 680,26
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	24 688,50	2 980,41
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 355,00	4 195,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 539 268,26	-2 735 515,60
D.	Pozostałe przychody operacyjne	16 185,53	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
D.II.	Dotacje		
D.III.	Inne przychody operacyjne	16 185,53	
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)	-2 523 082,73	-2 735 515,60
G.	Przychody finansowe	144,89	37,17
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
G.II.	Odsetki	144,89	37,17
G.III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
H.I.	Odsetki		
H.II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 522 937,84	-2 735 478,43
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 522 937,84	-2 735 478,43

ŁÓDŹ
ms
 Władysław Młynarczyk

DYREKTOR ZESPOŁU

Wiesław Chrostek

(główny księgowy)

2020-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																		
1.																			
1.1	nazwę jednostki																		
	Zespół Placówek Oświatowych im. Papieża Jana Pawła II w Dylewie																		
1.2	siedzibę jednostki																		
	Dylewo, ul. Szkolna 1 , 07-420 Kadzidło																		
1.3	adres jednostki																		
	j.w.																		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																		
	Podstawowym przedmiotem działalności szkoły jest nauczanie i wychowanie uczniów. Szczegółowe cele i zadania określa Statut szkoły - m.in.: 1. Całokształt działania szkoły opiera się na dążeniu do wprowadzenia uczniów w świat wiedzy i dbanie o ich harmonijny rozwój. 2. Szkoła realizuje cele i zadania zgodnie ze swym charakterem opisanym w statucie szkoły, programie wychowawczo-profilaktycznym i w podstawie programowej. 3. Cele szkoły realizowane są poprzez działania edukacyjne i wychowawcze. Szkoła dąży do połączenia u uczniów wiedzy, umiejętności i postaw uważanych za niezbędne dla samorealizacji i rozwoju osobistego, aktywnego obywatelstwa, integracji społecznej oraz przygotowania do odnalezienia się na rynku pracy.																		
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: <table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj aktywa/pasywa</th><th>Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych</th><th>Wycena na dzień bilansowy</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie</td><td>Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji</td><td>w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</td></tr> <tr> <td>Materiały</td><td>w cenach nabycia</td><td>w cenach nabycia</td></tr> <tr> <td>Należności</td><td>według wartości nominalnej</td><td>w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty</td></tr> <tr> <td>Zobowiązania</td><td>według wartości nominalnej</td><td>w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,</td></tr> <tr> <td>Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa</td><td>w wartości nominalnej</td><td>w wartości nominalnej</td></tr> </tbody> </table> 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. 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. 3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są: a) meble i dywany, pomoce dydaktyczne, zbiory biblioteczne, 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 c) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 250 zł podlegają ewidencji ilościowej nie umarza się gruntów.	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
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																	
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 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 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.	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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Młynarczyk

(główny księgowy)

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

(kierownik jednostki)

TABELA NR 1 – ZPO DYLEWO

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	przemieszczenie wewnętrzne składników w 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	512 050,73							14 220,00		14 220,00	497 830,73	215 728,02	11 935,35	14 220,00	213 443,37	296 322,71	284 387,36
1.1.	Grunty	1 291,25										1 291,25					1 291,25	1 291,25
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste																	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	437 975,11										437 975,11	144 833,50	10 949,35		155 782,85	293 141,61	282 192,26
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	72 784,37							14 220,00		14 220,00	58 564,37	70 894,52	986,00	14 220,00	57 660,52	1 889,85	903,85
1.4.	Środki transportu																	
1.5.	Inne środki trwałe																	
2.	Wartości niematerialne i prawne				32 070,91	32 070,91						32 070,91		32 070,91		32 070,91		
3.	Pozostałe środki trwałe	600 782,10	52 219,86			52 219,86			52 643,53	112 979,70	165 623,23	487 378,73	600 782,10	52 219,86	165 623,23	487 378,73		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzanna Młynarczyk

DYREKTOR ZESPOŁU

Wiesław Chrostek

TABELA NR 14

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne, rentowe	0
2.	Nagrody jubileuszowe	28 175,29
3.	Świadczenia urlopowe	30 595,48
4.	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na koncie 405 – np. dopłata do okularów, ekwiwalenty za pranie odzieży itp.)	5 542,23
5.		
	Ogółem (1+2+3+4+5)	64 313,00


 ZŁOŻYŁA
 Marzanna Młynarczyk

DYREKTOR ZESPOŁU

 Wiesław Chrostek