

Zespół Placówek Oświatowych im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kadzidło ul. Kościuszki 13, 07-420 Kadzidło	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019r.	Adresat:
		GINA KADZIDŁO
Numer identyfikacyjny REGON		
551206580		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 471 000,80	2 380 170,53	A Fundusz	1 991 640,54	1 864 581,38
I Wartości niematerialne i prawne			I Fundusz jednostki	9 872 228,76	10 182 772,95
II Rzeczowe aktywa trwałe	2 471 000,80	2 380 170,53	II Wynik finansowy netto (+,-)	7 880 588,22	8 318 191,57
Środki trwałe	2 471 000,80	2 380 170,53	1 Zysk netto (+)		
1.1 Grunty	309,89	309,89	2 Strata netto (-)	7 880 588,22	8 318 191,57
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	2 459 562,67	2 370 524,72	IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	11 128,24	9 335,92	B. Fundusze placówek		
1.4 Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5 Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	491 321,74	539 704,29
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	491 321,74	539 704,29
III Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 612,96	23 218,19
IV Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1 Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	73 669,44	79 580,72
2 Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	387 553,66	422 951,22
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	11 961,48	24 115,14	8. Fundusze specjalne	7 485,68	13 954,16
I Zapasy	4 475,80	10 160,98	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 485,68	13 954,16
1 Materiały	4 475,80	10 160,98	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	7 485,68	13 954,16			
1 Środki pieniężne w kasie					
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 485,68	13 954,16			
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	2 482 962,28	2 404 285,67	Suma pasywów	2 482 962,28	2 404 285,67

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Młynarczyk

(główny księgowy)

2020. 03. 31

(rok, miesiąc, dzień)

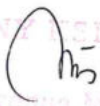
DYREKTOR ZESPOŁU

Wiesława Chrostek
(Kierownik jednostki)

Zespół Placówek Oświatowych im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kadzidle ul. Kościuszki 13, 07-420 Kadzidło	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat
		GMINA KADZIDŁO
551206580	sporządzony na 31.12.2019	

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	185 883,94	167 661,80
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	185 883,94	167 661,80
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 069 374,87	8 487 495,59
B.I.	Amortyzacja	91 399,79	90 830,27
B.II.	Zużycie materiałów i energii	606 729,50	540 621,99
B.III.	Usługi obce	88 830,03	118 933,39
B.IV.	Podatki i opłaty		
B.V.	Wynagrodzenia	5 616 885,89	5 973 657,70
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 586 455,13	1 738 823,70
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	63 074,53	8 628,54
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 000,00	16 000,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 883 490,93	-8 319 833,79
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 671,99	1 552,38
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
D.II.	Dotacje		
D.III.	Inne przychody operacyjne	2 671,99	1 552,38
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)	-7 880 818,94	-8 318 281,41
G.	Przychody finansowe	230,72	89,84
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
G.II.	Odsetki	230,72	89,84
G.III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
H.I.	Odsetki		
H.II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 880 588,22	-8 318 191,57
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 880 588,22	-8 318 191,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Marianna Młynarczyk

202-03-31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR Z SPOŁU


 (kierownik jednostki)

Zespół Placówek Oświatowych im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kadzidło ul. Kościuszki 13, 07-420 Kadzidło		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	GMINA KADZIDŁO	
Numer identyfikacyjny REGON 551206580			sporządzone na dzień 31.12.2019r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	8 306 803,91	9 872 228,76	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 016 965,86	8 358 884,05	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	8 000 407,60	8 358 884,05	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich (na rzecz jednostki budżetowej)			
1.4.	Środki na inwestycje	16 558,26		
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)	6 451 541,01	8 048 339,86	
2.1.	Strata za rok ubiegły	6 248 868,09	7 880 588,22	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	186 114,66	167 751,64	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	16 558,26		
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)	9 872 228,76	10 182 772,95	

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 880 588,22	-8 318 191,57
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-7 880 588,22	-8 318 191,57
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 991 640,54	1 864 581,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Młynarczyk

(główny księgowy)

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

Wiesław Gł...


(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																			
1.																				
1.1	nazwę jednostki																			
	Zespół Placówek Oświatowych im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kadzidle																			
1.2	siedzibę jednostki																			
	ul. Kościuszki 13, 07-420 Kadzidło																			
1.3	adres jednostki																			
	j.w.																			
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																			
	<p>Podstawowym przedmiotem działalności szkoły jest nauczanie i wychowanie uczniów. Szczegółowe cele i zadania określa Statut szkoły - m.in.:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. <p>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.</p>																			
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																			
	rok obrotowy tj. 01.01.201 – 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)																			
	<p>W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">Rodzaj aktywa/pasywa</th> <th style="width: 35%;">Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych</th> <th style="width: 35%;">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> <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. 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 umarzone 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.</p>		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.	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzanna Młynarczyk
 (główny księgowy)

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR ZESPOŁU

Wiesław Chrostek
 (kierownik jednostki)

TABELA NR 1 – ZPO KADZIDŁO

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 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	3 662 603,32										3 662 603,32	1 191 602,52	90 830,27		1 282 432,79	2 471 000,80	2 380 170,53
1.1.	Grunty	309,89										309,89					309,89	309,89
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste																	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 601 485,70										3 601 485,70	1 141 923,03	89 037,95		1 230 960,98	2 459 562,67	2 370 524,72
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	60 807,73										60 807,73	49 679,49	1 792,32		51 471,81	11 128,24	9 335,92
1.4.	Środki transportu																	
1.5.	Inne środki trwałe																	
2.	Wartości niematerialne i prawne		449,00		11 651,41	12 100,41						12 100,41		12 100,41		12 100,41		
3.	Pozostałe środki trwałe	1 424 463,52	45 257,87		3 275,03	48 532,90			110 296,48	225 076,00	335 372,48	1 137 623,94	1 424 463,52	48 532,90	335 372,48	1 137 623,94		

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	84 820,38
2.	Nagrody jubileuszowe	158 935,26
3.	Świadczenia urlopowe	83 303,95
4.	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na koncie 405 – np. dopłata do okularów, ekwiwalenty za pranie odzieży itp.)	15 458,89
5.	
	Ogółem (1+2+3+4+5)	342 518,48

LÓWNY JĘZYGOWY
[Signature]
 Wiceprezesa Zarządu

DYREKTOR ZESPÓŁU
[Signature]
 Wiesław Chrostek