

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Barczewie, Barczew 3, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 368066577			BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNIO	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	281 589,82 zł	263 950,39 zł	A. Fundusze	192 422,15 zł	156 569,63 zł	
I. Wartości niematerialne i prywatne			I. Fundusz jednostki	1 963 747,79 zł	2 157 942,78 zł	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	281 589,82 zł	263 950,39 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 1 771 325,64 zł	- 2 001 373,15 zł	
1. Środki trwałe	281 589,82 zł	263 950,39 zł	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 1 771 325,64 zł	- 2 001 373,15 zł	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	280 389,82 zł	263 950,39 zł	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe	1 200,00 zł		D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	105 514,04 zł	120 284,57 zł	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	105 514,04 zł	120 284,57 zł	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 395,31 zł	1 589,99 zł	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów			
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 588,54 zł	18 533,50 zł	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 526,54 zł	97 470,67 zł	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
B. Aktywa obrotowe	16 346,37 zł	12 903,81 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
I. Zapasy	16 342,72 zł	10 213,40 zł	8. Fundusze specjalne	3,65 zł	2 690,41 zł	
1. Materiały	16 342,72 zł	10 213,40 zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3,65 zł	2 690,41 zł	
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze			
3. Produkty gotowe			III Rezerwy na zobowiązania			
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe			
II. Należności krótkoterminowe	- zł	- zł				
1. Należności z tytułu dostawy i usług						
2. Należności od budżetów						
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4. Pozostałe należności						
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów						
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3,65 zł	2 690,41 zł				
1. Środki pieniężne w kasie						
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3,65 zł	2 690,41 zł				
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	297 936,19 zł	276 854,20 zł	Suma pasywów	297 936,19 zł	276 854,20 zł	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Barczewie, Barczew 3, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 36806677		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.		Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNIO	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				815 331,86 zł	1 963 747,79 zł
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)				1 799 986,10 zł	2 035 433,22 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły					
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				1 799 986,10 zł	2 035 433,22 zł
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich					
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					
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)				651 570,17 zł	1 841 238,23 zł
2.1. Strata za rok ubiegły				589 072,48 zł	1 771 325,64 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				62 497,69 zł	69 912,59 zł
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły					
2.4. Dotacje i środki na inwestycje					
2.5. Aktualizacja środków trwałych					
2.6. Wartość 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)				1 963 747,79 zł	2 157 942,78 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)				- 1 771 325,64 zł	- 2 001 373,15 zł
1. zysk netto (+)					
2. strata netto (-)				- 1 771 325,64 zł	- 2 001 373,15 zł
3. nadwyżka środków obrotowych					
IV. Fundusz (II+, -III)				192 422,15 zł	156 569,63 zł

Bożena Kaleta
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Kaleta

27.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)
KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Bartnicka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkłno- Przedszkolny w Barczewie, Barczew 3, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 368066577		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNIO	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		62 497,69 zł		69 591,59 zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		62 497,69 zł		69 591,59 zł
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 833 823,33 zł		2 071 285,74 zł
I.	Amortyzacja		17 639,43 zł		17 639,43 zł
II.	Zużycie materiałów i energii		172 431,42 zł		252 132,53 zł
III.	Usługi obce		45 688,74 zł		22 181,06 zł
IV.	Podatki i opłaty				2 043,00 zł
V.	Wynagrodzenia		1 220 706,95 zł		1 356 886,66 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		368 935,24 zł		413 444,62 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		8 421,55 zł		6 958,44 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-	1 771 325,64 zł	-	2 001 694,15 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne		- zł		321,00 zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne				321,00 zł
E.	Pozostałe koszty operacyjne		- zł		- zł
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-	1 771 325,64 zł	-	2 001 373,15 zł
G.	Przychody finansowe		- zł		- zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki				
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe		- zł		- zł
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-	1 771 325,64 zł	-	2 001 373,15 zł
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-	1 771 325,64 zł	-	2 001 373,15 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Kaleta
Bożena Kaleta
(główny księgowy)

26.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Bartnicka
Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Zespół Szkolno- Przedszkolny w Barczewie
1.2	Barczew 3
1.3	98-275 Brzeźnio
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność wspomagająca edukację działalność przeważająca
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 do 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) Jednostka działa zgodnie z ustawami
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, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załącznik 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 wieczystość 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 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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	56.813,32
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Bożena Kaleta

Bożena Kaleta
(główny księgowy)

2020.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK


mgr inż. Izabela Bartnicka

Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia			Wartość netto	
			aktualizacja	przychody	przebiegi		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie wartości (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	Wartości niematerialne i prawne	0										0						
2	Środki trwałe:																	
Grupa 0	Grunt																	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze																	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Kaleta

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Bartnicka

Bożena Kaleta

(główny księgowy)

26.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Bartnicka

(kierownik jednostki)

*)