

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat		
ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PUSZCZY MARIĄSKIEJ REGON 015225931 ..... Numer identyfikacyjny REGON	jednostki budżetowej <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY</b> <b>w Puszczycy Mariańskiej</b> <b>96-330 Puszcza Mariańska</b> <b>ul. Konstytucji 3 Maja 3</b> <b>tel. 048 831 81 36</b> <b>Budżetowego</b>				GMINA PUSZCZA MARIĄSKA		
		sporządzony na dzień ..... 31.12 ..... 20 19 r.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	3 762 193,18	3 611 717,02	<b>A. Fundusze</b>	3 429 839,99	3 350 616,28		
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	500,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	7 676 221,80	8 134 706,90		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	3 761 693,18	3 611 717,02	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	-4 246 381,81	-4 784 090,62		
<b>1. Środki trwałe</b>	3 761 693,18	3 611 717,02	<b>1. Zysk netto (+)</b>				
1.1. Grunty			<b>2. Strata netto (-)</b>	-4 246 381,81	-4 784 090,62		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>				
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 634 459,42	3 522 478,78	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>				
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	127 233,76	89 238,24	<b>B. Fundusze placówek</b>				
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>				
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	399 135,94	321 236,75		
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>				
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	399 135,94	321 236,75		
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	12 261,60	7 514,59		
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	37 171,00	18 682,00		
1. Akcje i udziały			<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	171 197,43	95 044,61		
2. Inne papiery wartościowe			<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	144 554,78	167 046,86		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	1 806,72	0,00		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>				
			<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>				

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	66 782,75	60 136,01	8. Fundusze specjalne	32 144,41	32 948,69
<b>I. Zapasy</b>	18 730,34	27 187,32	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32 144,41	32 948,69
1. Materiały	18 730,34	27 187,32	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	24 967,00	21 039,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	24 967,00	21 039,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	23 085,41	11 909,69			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	23 085,41	11 909,69			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 828 975,93</b>	<b>3 671 853,03</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 828 975,93</b>	<b>3 671 853,03</b>

SKARBSNIK GMINY

  
 Joanna Skrocka  
 (główny księgowy)

2020.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

  
 mgr Dorota Monkiewicz  
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY W PUSZCZY MARIAŃSKIEJ REGON 015225931 ..... Numer identyfikacyjny REGON	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY w Puszczy Mariańskiej 96-330 Puszcza Mariańska ul. Konstytucji 3 Maja 3 tel. 046 831 81 36  sporządzone na dzień ..... 31.12..... 20 19 r.	GMINA PUSZCZA MARIAŃSKA .....	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		7 344 700,82	7 676 221,80
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 601 526,74	4 704 866,91
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 013 107,54	4 704 866,91
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		588 419,20	0,00
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)		4 270 005,76	4 246 381,81
2.1. Strata za rok ubiegły		4 270 005,76	4 246 381,81
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
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			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		7 676 221,80	8 134 706,90
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-4 246 381,81	-4 784 090,62
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-4 246 381,81	-4 784 090,62
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		3 429 839,99	3 350 616,28

SKARBNIK GMINY

.....  
Joanna Skrocka  
(główny księgowy)

2020.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....  
mgr Dorota Monkiewicz  
(kierownik jednostki)

**ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY**  
w Puszczu Marjańskiej  
96-330 Puszcz Marjańska  
ul. Konstytucji 3 Maja 3  
tel. 046 831 81 38

Załącznik nr 1  
Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej  
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów					
		aktualizacja przychody	przemieszczenie	aktualizacja	zbycie			likwidacja	inne	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) (15)	Zmniejszenie umorzenia (16)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) (17)	stan na początek roku obrotowego (3-14) (18)	stan na koniec roku obrotowego (13-17) (19)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	28343,53				0,00					0,00	28343,53	27843,53	500,00		28343,53	500,00	0,00
2	Środki trwałe:	5489491,71		0,00	0,00	0,00						5489491,71	1727798,53	149976,16		1877774,69	3761693,18	3611717,02
Grupa 0	Grunt	0,00		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	4418363,41				0,00						4418363,41	1261075,30	108329,04		1369404,34	3157288,11	3048959,07
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	484474,51				0,00						484474,51	7303,20	3651,60		10954,80	477171,31	473519,71
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	291052,69				0,00						291052,69	271592,94	9169,75		280762,69	19459,75	10290,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00				0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	0,00				0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	295601,10				0,00						295601,10	187827,09	28825,77		216652,86	107774,01	78948,24

\*1) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy

SKARBNIK GMINY  
.....  
główny księgowy

2020.03.29

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Dorota Monkiewicz

.....  
(Kierownik, jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Puszczy Mariańskiej
1.2	siedzibę jednostki
	Puszcza Mariańska
1.3	adres jednostki
	96-330 Puszcza Mariańska ul. Konstytucji 3 Maja 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Usługi edukacyjne i wychowawcze
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2019 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz na koniec roku.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) pozostałe środki trwale (wyposażenie) do 10000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. Materiały biurowe ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej. Ewidencję wydawania materiałów biurowych jest prowadzona przez sekretariat.</li> <li>9. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>10. Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>11. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się według cen zakupu.</li> </ol>
5.	inne informacje

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	- informacje wg. załącznika 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 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.	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
	15456,00 odprawy emerytalne 43080,84 nagrody jubileuszowe
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

SKARBNIK GMINY



Joanna Skrocka

(główny księgowy)

.....2020.03.30.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

  
mgr Dariusz Monkiewicz

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PUSZCZY MARIAŃSKIEJ REGON 015225931 ..... Numer identyfikacyjny REGON	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY w Puszczy Mariańskiej 96-330 Puszcza Mariańska ul. Konstytucji 3 Maja 3 tel. 046 831 81 38  sporządzony na dzień .....31.12..... 20 19. r.	GMINA PUSZCZA MARIAŃSKA .....	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
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			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		4 246 381,81	4 784 090,62
I. Amortyzacja		140 493,15	150 476,16
II. Zużycie materiałów i energii		197 494,30	255 609,52
III. Usługi obce		64 679,85	116 598,73
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		2 868 508,01	3 201 622,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		890 291,51	815 274,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		84 914,99	244 509,52
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-4 246 381,81	-4 784 090,62
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-4 246 381,81	-4 784 090,62



<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-4 246 381,81</b>	<b>-4 784 090,62</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-4 246 381,81</b>	<b>-4 784 090,62</b>

SKARBNIK GMINY

Joanna Skrocka

(główny księgowy)

2020.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Dorota Monkiewicz

(kierownik jednostki)