


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny ul.Polna 5 Marzęcino 82-100 Nowy Dwór Gdański	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Nowy Dwór Gdański
		Wysłać bez pisma przewodniego 9CDB197F97DF80E1 
Numer identyfikacyjny REGON 001123058	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 625 104,76	2 513 793,14	A Fundusz	2 426 532,46	2 299 351,59
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 145 600,63	5 083 230,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 625 104,76	2 513 793,14	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 719 068,17	-2 783 878,94
A.II.1 Środki trwałe	2 625 104,76	2 511 793,14	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 719 068,17	-2 783 878,94
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 625 104,76	2 500 293,14	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	11 500,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	258 172,24	268 685,30
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	2 000,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	258 172,24	268 685,30
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 163,85	4 032,50
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 136,00	18 734,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	97 826,41	111 005,03
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	83 125,96	90 274,45

Anna Pałubicka
(główny księgowy)

2020-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
9CDB197F97DF80E1

Jacek Michalski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	40,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	59 599,94	54 243,75	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	116,42	582,43	D.II.8 Fundusze specjalne	52 920,02	44 599,32
B.I.1 Materiały	116,42	582,43	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	52 920,02	44 599,32
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	41 692,46	37 899,92			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 563,50	9 022,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	35 128,96	28 877,92			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 791,06	15 761,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 791,06	15 761,40			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anna Pałubicka
(główny księgowy)

2020-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
9CDB197F97DF80E1

Jacek Michalski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 684 704,70	2 568 036,89	Suma pasywów	2 684 704,70	2 568 036,89

 Anna Pałubicka
 (główny księgowy)

 2020-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)
 9CDB197F97DF80E1

 Jacek Michalski
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu


Anna Pałubicka
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
9CDB197F97DF80E1

Jacek Michalski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny ul. Polna 5 Marzęcino 82-100 Nowy Dwór Gdański Numer identyfikacyjny REGON 001123058		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Nowy Dwór Gdański Wysłać bez pisma przewodniego F071E7D58A2BBFCA 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		72 637,28	86 525,98
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		72 637,28	86 525,98
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 792 164,18	2 870 830,96
B.I.	Amortyzacja		139 289,95	139 911,62
B.II.	Zużycie materiałów i energii		327 519,59	347 253,44
B.III.	Usługi obce		113 301,64	89 156,05
B.IV.	Podatki i opłaty		69,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 693 948,91	1 753 994,31
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		511 078,29	535 053,49
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 956,80	3 462,05
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 000,00	2 000,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 719 526,90	-2 784 304,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne		404,52	390,30
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		404,52	390,30
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Anna Pałubicka
główny księgowy

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

Jacek Michalski
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 719 122,38	-2 783 914,68
G.	Przychody finansowe	54,21	35,74
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	54,21	35,74
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 719 068,17	-2 783 878,94
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 719 068,17	-2 783 878,94

Anna Pałubicka
główny księgowy

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień


Jacek Michalski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Pałubicka
główny księgowy

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

Jacek Michalski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny ul. Polna 5 Marzęcino 82-100 Nowy Dwór Gdański	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Nowy Dwór Gdański Wysłać bez pisma przewodniego 4B55A0EB5A945258	
Numer identyfikacyjny REGON 001123058			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 264 892,96	5 145 600,63	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 589 101,66	2 659 376,19	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 589 101,66	2 657 376,19	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	2 000,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 707 831,99	5 146 278,75	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 707 179,74	5 145 600,63	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	452,54	418,61	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	199,71	259,51	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 145 600,63	5 083 230,53	

Anna Pałubicka
główny księgowy

2020-04-01
rok, miesiąc, dzień

Jacek Michalski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 719 068,17	-2 783 878,94
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 719 068,17	-2 783 878,94
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 426 532,46	2 299 351,59

Anna Pałubicka
główny księgowy

2020-04-01
rok, miesiąc, dzień


Jacek Michalski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Pałubicka
główny księgowy

2020-04-01
rok, miesiąc, dzień

Jacek Michalski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny ul.Polna 5 Marzęcino 82-100 Nowy Dwór Gdański	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.</p>	Adresat: Nowy Dwór Gdański
Numer identyfikacyjny REGON 001123058		<p style="text-align: center;">951BBB4AA61391BA</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Pałubicka
(główny księgowy)

2020.05.29
rok mies. dzień

Jacek Michalski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Pałubicka
(główny księgowy)

2020.05.29
rok mies. dzień

Jacek Michalski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:	
1.		
1.1.	Nazwa jednostki:	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Marzęcinie
1.2.	Siedziba jednostki:	Marzęcino
1.3.	Adres jednostki:	ul. Polna 5, Marzęcino, 82-100 Nowy Dwór Gdański
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności:	Działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza.
2.	Okres sprawozdawczy:	01.01.2019 – 31.12.2019 roku
3.	Łączne dane w sprawozdaniu finansowym:	Nie dotyczy
4.	Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów:	Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych za pomocą systemu KASZTEL firmy TENSOFIT Spółka z o.o. Program finansowo – księgowy zapewnia automatyczną kontrolę ciągłości zapisów oraz przenoszenia obrotów i sald. Księgi rachunkowe jednostki otwiera się na początek każdego roku obrotowego, tj. na dzień 1 stycznia a zamyka na dzień kończący rok obrotowy, tj. na 31 grudnia, przy czym ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje wraz z sporządzeniem sprawozdań finansowych. Za okres sprawozdawczy przyjmuje się okres miesiąca, kwartału i roku, za które sporządza się sprawozdania przewidziane w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej. Dowody księgowe ujmuje się w księgach rachunkowych w dniu ich wpływu do Urzędu a przypadkach opóźnień w dniu ich wpływu do Referatu Budżetu nie później jednak niż na koniec roku, jeżeli dotyczy rozrachunków z tytułu dostaw robót i usług roku poprzedniego. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Do środków trwałych o wartości powyżej 3.500 zł i używalności powyżej jednego roku prowadzone są tabele amortyzacyjne. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia,

przy zastosowaniu dolnych stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo przez spisanie w koszty w m-cu przyjęcia do używania umarza się meble, sprzęt rtv ,rzutniki , aparaturę nagłaśniającą, zbiory biblioteczne oraz inne o wartości nie mniejszej niż 500 zł. Pozostałe wartości niematerialne i prawne umarzone są w 100% w momencie oddania do użytkowania. Do wartości środków trwałych przyjętych z inwestycji wlicza się koszty poniesione w trakcie przygotowania inwestycji do realizacji, budowy , montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych jak również pierwszego wyposażenia do dnia zakończenia rzeczowego zadania inwestycyjnego.

Przy stosowaniu zakładowego planu kont obowiązują następujące zasady:

- a) ewidencje i rozliczanie kosztów prowadzi się wg rodzajów na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”;
- b) prowadzi się ewidencję zapasów materiałów w magazynie (towarów kupowanych do przygotowywania posiłków) na koncie 310 „Materiały”, zaliczanych w koszty w momencie wydania ich do zużycia,
- c) prowadzi się ewidencję przychodów ze sprzedaży obiadów w stołówkach szkolnych i przedszkolnych, z opłat za wychowanie przedszkolne, wynajem pomieszczeń na koncie 700 „Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia,
- d) księgi rachunkowe prowadzi się w oparciu o zakładowy plan kont opracowany wg odrębnych przepisów.

5. Inne informacje:

Brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

1.1. Na dzień 31.12.2019 roku wartość aktywów trwałych pomniejszonych o umorzenie środków trwałych wyniosła **5.513.793,14 zł** i uległa zmniejszeniu w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 111.311,62 zł (wartość aktywów trwałych na koniec 2018 roku wyniosła 2.625.104,76 zł).

Tabela 1.1.1. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych w okresie 01.01.2019 – 31.12.2019 roku
(konto 011, 013, 014, 071, 072)

Tabela 1.1.2. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych w okresie 01.01.2019 – 31.12.2019 roku
(konto 020, 072)

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury:

Nie dotyczy

1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych:	Nie dotyczy
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:	Nie dotyczy
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:	Nie dotyczy
1.6.	Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:	Nie dotyczy
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:	Nie dotyczy
	Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności	
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia:	Nie dotyczy
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:	Nie dotyczy
1.10.	Kwota zobowiązań wynikająca z zawartych umów leasingu:	Nie dotyczy
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:	Nie dotyczy
1.12.	Łączna kwota 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:

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą przede wszystkim ubezpieczeń majątkowych jednostki.

<i>Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 01.01.2019 roku</i>	
Zwiększenia	
- z tytułu ubezpieczeń mienia do rozliczenia w przyszłym roku	
Zmniejszenia	
- odpisanie kosztów rozliczanych w czasie przypadających do rozliczenia w danym okresie	
<i>Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2019 roku</i>	

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Wypłacone środki dotyczą wydatków związanych z wynagrodzeniem pracowników, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wypłaconym w 2019 roku (za 2018 rok), składkami na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i Fundusz Pracy. Ponadto wykazano wydatki związane z opłaconymi badaniami lekarskimi pracowników – badania wstępne, okresowe, kontrolne oraz wydatki na zakup odzieży i obuwia roboczego, wypłaconych ekwiwalentów za pranie i konserwację odzieży oraz środki na refundację wydatków na zakup okularów korekcyjnych dla pracowników.

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

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:

Na koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w jednostce składa się ogół kosztów poniesionych w trakcie budowy (dokumentacje projektowe, wykonanie, zakup, montaż, nadzór inwestorski, itp.). Jednostka nie ponosi kosztów związanych obsługą zaciągniętych kredytów (brak kosztów dotyczących odsetek i różnic kursowych).

Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Nie dotyczy

2.4. Informacja 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:

Wynik finansowy ustalony na podstawie zapisów w księgach rachunkowych – konto 860 w rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2019 jest wartością ujemną (strata) i wynosi **2.783.878,94 zł.**

Fundusz jednostki ustalony został na podstawie ksiąg rachunkowych według stanu na dzień 31.12.2019 roku w wysokości **5.083.230,53 zł** - konto 800.

Po pomniejszeniu o ujemny wynik finansowy netto Fundusz jednostki stanowi kwotę **2.299.351,59 zł.** Fundusz jest wyceniany w bilansie wg wartości nominalnej.

Zmiany funduszu jednostki:

1. Stan na 01.01.2019 roku - 5.145.600,63 zł
2. Zwiększenia funduszu - 2.657.376,19 zł
3. Zmniejszenia funduszu - 2.719.746,29 zł
4. Stan na 31.12.2019 roku - 5.083.230,53 zł

Suma bilansowa aktywów i pasywów na koniec roku obrotowego 2018 wynosi **2.568.036,89 zł**

W informacji uzupełniającej ujęto:

- | | | |
|--|---|-----------------|
| 1. Umorzenie środków trwałych | - | 1.837.892,42 zł |
| 2. Umorzenie pozostałych środków | - | 517.530,52 zł |
| 3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | - | 26.391,67 zł |
| 4. Odpisy aktualizujące należności | - | 0,00 zł |
| 5. Wartość środków trwałych | - | 5.007.127,70 zł |

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

Brak

SKARBNIK GMINY

Paula
mgr Anna Pabibińska

.....
(Główny księgowy)

2020.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Janusz Michalski
mgr inż. Janusz Michalski

.....
(Dyrektor)

ZSP MARZĘCINO

Tabela 1.1.1.1. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych w okresie 01.01.2019 – 31.12.2019 roku
(konto 011, 013, 014, 071, 072)

Wyszczególnienie	Grunty w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale (konto 013, 014 072)	w tym: dobra kultury	RAZEM
<i>Wartość brutto na początek roku obrotowego</i>	0,00	4 448 932,63	14 064,55	0,00	466 533,12	0,00	4 929 530,30
Zwiększenia, w tym:	0,00	14 600,00	12 000,00	0,00	50 997,40	0,00	77 597,40
1) nabycie (z zakupu, budowy)		14 600,00	12 000,00		50 997,40		77 597,40
2) przemieszczenie wewnętrzne							0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż							0,00
2) likwidacja							0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne							0,00
<i>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</i>	0,00	4 463 532,63	26 064,55	0,00	517 530,52	0,00	5 007 127,70

Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	1 823 827,87	14 064,55	0,00	466 533,12	0,00	2 304 425,54
Zwiększenia, w tym:	0,00	139 411,62	500,00	0,00	50 997,40	0,00	190 909,02
1) amortyzacja		139 411,62	500,00		50 997,40		190 909,02
2) przemieszczenie wewnętrzne							0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż							0,00
2) likwidacja							0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne							0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	1 963 239,49	14 564,55	0,00	517 530,52	0,00	2 495 334,56
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	2 625 104,76	0,00	0,00	0,00	0,00	2 625 104,76
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	2 500 293,14	11 500,00	0,00	0,00	0,00	2 511 793,14

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Michalska

(Główny księgowy)

2020.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

B.U.R.M.A.S.T.R.Z.

(Dyrektor)

mgr inż. Jacek Michalski

ZSP MARZĘCINO

Tabela 1.1.2. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych w okresie 01.01.2019 – 31.12.2019 roku
(konto 020, 072)

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	26 391,67	0,00	26 391,67
Zwiększenia, w tym:			
1) nabycie			
2) przemieszczenie wewnętrzne			
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przemieszczenie wewnętrzne			
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	26 391,67	0,00	26 391,67
Umorzenie na początek roku obrotowego	26 391,67	0,00	26 391,67
Zwiększenia, w tym:			
1) amortyzacja			
2) przemieszczenie wewnętrzne			
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przemieszczenie wewnętrzne			

Umożnienie na koniec roku obrotowego	26 391,67	0,00	26 391,67
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Katarzyna
 (Główny księgowy)

BURMISTRZ

 (Dyrektor)
mgr inż. Jacek Michalski

2020.03.27
 (rok, miesiąc, dzień)

ZSP MARZĘCINO

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia (+)	Wykorzystanie (-)	Uznanie za zbędne – rozwiązanie (-)	
1.						
2.						
RAZEM:						

SKARBNIK GMINY



 mgr Anna Pambicka

(Główny księgowy)

2020.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

.....

(Dyrektor)


 mgr inż. Jacek Michałowski

ZSP MARZECINO

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia, DWR wraz ze składkami	2 048 770,44
2.	Nagrody jubileuszowe	27 207,88
3.	Odprawy emerytalne, rentowe i z tyt. rozwiązania stosunku pracy (Karta Nauczyciela)	0,00
4.	Odpis na ZFŚS	100 152,04
5.	Inne świadczenia pracownicze *	89 046,41
RAZEM:		2 265 176,77

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy, tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (bądź wypłacenie ekwiwalentu), sfinansowanie badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych, dodatki wiejskie

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Kubińska

.....

(Główny księgowy)

2020.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(Dyrektor)

mgr inż. Jacek Michalski

.....

