


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Kmiecin ul. Żuławska 6 82-100 Nowy Dwór Gdański Numer identyfikacyjny REGON 170339726	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Nowy Dwór Gdański
		Wysłać bez pisma przewodniego 71A8648483FA9943 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 605 527,80	3 457 643,73	A Fundusz	3 390 175,05	3 217 326,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 208 302,62	6 191 767,80
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 605 527,80	3 457 643,73	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 818 127,57	-2 974 441,55
A.II.1 Środki trwałe	3 605 527,80	3 457 643,73	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 818 127,57	-2 974 441,55
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	3 501 590,90	3 374 027,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	17 682,67	14 613,07	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	86 254,23	69 003,38	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	311 677,84	313 901,09
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	311 677,84	313 901,09
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 172,35	6 803,89
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	21 827,00	21 374,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	108 407,11	120 756,73
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 031,59	98 145,20

Anna Pałubicka
(główny księgowy)

2020-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
71A8648483FA9943

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	0,00
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	96 325,09	73 583,61	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	385,28	365,28	D.II.8 Fundusze specjalne	88 239,79	66 821,27
B.I.1 Materiały	385,28	365,28	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	88 239,79	66 821,27
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	47 658,02	58 932,90			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 700,02	6 397,06			
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	39 958,00	52 535,84			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	48 281,79	14 285,43			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	48 281,79	14 285,43			
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)

Jacek Michalski
(kierownik jednostki)

BeSTia

71A8648483FA9943

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 701 852,89	3 531 227,34	Suma pasywów	3 701 852,89	3 531 227,34

 Anna Pałubicka
 (główny księgowy)

 2020-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)
 71A8648483FA9943

 Jacek Michalski
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 3 z 4


Wyjaśnienia do bilansu

Anna Pałubicka
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
71A8648483FA9943

Jacek Michalski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Kmiecin ul. Żuławska 6 82-100 Nowy Dwór Gdański	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Nowy Dwór Gdański	
Numer identyfikacyjny REGON 170339726		Wysłać bez pisma przewodniego AC596F05DF977812 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	138 255,93	131 567,08	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	138 255,93	131 567,08	
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	2 956 892,28	3 106 527,87	
B.I. Amortyzacja	124 539,47	147 884,07	
B.II. Zużycie materiałów i energii	351 639,83	347 109,74	
B.III. Usługi obce	52 977,12	53 786,14	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 842 503,28	1 964 315,75	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	578 908,94	586 577,37	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 323,64	3 354,80	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 000,00	3 500,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 818 636,35	-2 974 960,79	
D. Pozostałe przychody operacyjne	448,79	478,62	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	448,79	478,62	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Anna Pałubicka
główny księgowy

2020-03-27
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)	-2 818 187,56	-2 974 482,17
G.	Przychody finansowe	59,99	40,62
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	59,99	40,62
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)	-2 818 127,57	-2 974 441,55
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)	-2 818 127,57	-2 974 441,55

Anna Pałubicka
główny księgowy

2020-03-27
rok, miesiąc, dzień


Jacek Michalski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Pałubicka
główny księgowy

2020-03-27
rok, miesiąc, dzień

Jacek Michalski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Kmiecin ul. Żuławska 6 82-100 Nowy Dwór Gdański	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Nowy Dwór Gdański	
Numer identyfikacyjny REGON 170339726		Wysłać bez pisma przewodniego 74ECCA00056E56C3 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 023 211,43	6 208 302,62	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 029 250,78	2 802 984,02	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 699 246,77	2 802 984,02	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	330 004,01	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)	1 498,68	2 819 210,04	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	2 818 127,57	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	494,81	505,65	
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	1 003,87	576,82	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 208 302,62	6 191 767,80	

Anna Pałubicka
główny księgowy

2020-05-06
rok, miesiąc, dzień

Jacek Michalski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 818 127,57	-2 974 441,55
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 818 127,57	-2 974 441,55
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 390 175,05	3 217 326,25

 Anna Pałubicka
 główny księgowy

 2020-05-06
 rok, miesiąc, dzień


 Jacek Michalski
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Pałubicka
główny księgowy

2020-05-06
rok, miesiąc, dzień

Jacek Michalski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Kmiecin ul. Żuławska 6 82-100 Nowy Dwór Gdański	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Nowy Dwór Gdański
Numer identyfikacyjny REGON 170339726		45A7AEB9F4207389 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Kwota
Wyszczególnienie		
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

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1.	Nazwa jednostki: Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kmiecinie
1.2.	Siedziba jednostki: Kmiecin
1.3.	Adres jednostki: ul. Żuławska 6, Kmiecin, 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 użytkowania 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 **3.457.643,73 zł** i uległa zwiększeniu w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 147.884,07 zł (wartość aktywów trwałych na koniec 2018 roku wyniosła 3.605.527,80 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 nieumarzanych 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.	<p>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:</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą przede wszystkim ubezpieczeń majątkowych jednostki.</p>												
	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="252 1240 336 1966"><i>Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 01.01.2019 roku</i></td> <td data-bbox="252 808 336 1240"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="336 1240 389 1966">Zwiększenia</td> <td data-bbox="336 808 389 1240"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="389 1240 474 1966">- z tytułu ubezpieczeń mienia do rozliczenia w przyszłym roku</td> <td data-bbox="389 808 474 1240"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="474 1240 526 1966">Zmniejszenia</td> <td data-bbox="474 808 526 1240"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="526 1240 611 1966">- odpisanie kosztów rozliczanych w czasie przypadających do rozliczenia w danym okresie</td> <td data-bbox="526 808 611 1240"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="611 1240 695 1966"><i>Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2019 roku</i></td> <td data-bbox="611 808 695 1240"></td> </tr> </table>	<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>	
<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.	<p>Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:</p>												
	Nie dotyczy												
1.15.	<p>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:</p>												
	<p>Wypłacone środki dotyczą wydatków związanych z wynagrodzeniem pracowników, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wypłaconym w 2018 roku (za 2017 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.</p>												
	<p>Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</p>												
1.16.	<p>Inne informacje:</p>												
2.	Nie dotyczy												
2.1.	<p>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:</p>												
	Nie dotyczy												

2.2.	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:</p> <p>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).</p> <p>Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</p>																																				
2.3.	<p>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:</p> <p>Nie dotyczy</p>																																				
2.4.	<p>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:</p> <p>Nie dotyczy</p>																																				
2.5.	<p>Inne informacje:</p> <p>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 2.974.441,55 zł.</p> <p>Fundusz jednostki ustalony został na podstawie ksiąg rachunkowych według stanu na dzień 31.12.2019 roku w wysokości 6.191.767,80 zł - konto 800.</p> <table border="0" data-bbox="877 168 957 1980"> <tr> <td>Po pomniejszeniu</td> <td>o</td> <td>ujemny</td> <td>wynik</td> <td>finansowy</td> <td>netto</td> <td>Fundusz</td> <td>jednostki</td> <td>stanowi</td> <td>kwotę</td> </tr> <tr> <td colspan="10">3.217.326,25 zł. Fundusz jest wyceniany w bilansie wg wartości nominalnej.</td> </tr> </table> <p>Zmiany funduszu jednostki:</p> <table border="0" data-bbox="1053 168 1212 1980"> <tr> <td>1.</td> <td>Stan na 01.01.2019 roku</td> <td>-</td> <td>6.208.302,62 zł</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Zwiększenia funduszu</td> <td>-</td> <td>2.802.984,02 zł</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Zmniejszenia funduszu</td> <td>-</td> <td>2.819.518,84 zł</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Stan na 31.12.2019 roku</td> <td>-</td> <td>6.191.767,80 zł</td> </tr> </table> <p>Suma bilansowa aktywów i pasywów na koniec roku obrotowego 2019 wynosi 3.531.227,34 zł</p>	Po pomniejszeniu	o	ujemny	wynik	finansowy	netto	Fundusz	jednostki	stanowi	kwotę	3.217.326,25 zł. Fundusz jest wyceniany w bilansie wg wartości nominalnej.										1.	Stan na 01.01.2019 roku	-	6.208.302,62 zł	2.	Zwiększenia funduszu	-	2.802.984,02 zł	3.	Zmniejszenia funduszu	-	2.819.518,84 zł	4.	Stan na 31.12.2019 roku	-	6.191.767,80 zł
Po pomniejszeniu	o	ujemny	wynik	finansowy	netto	Fundusz	jednostki	stanowi	kwotę																												
3.217.326,25 zł. Fundusz jest wyceniany w bilansie wg wartości nominalnej.																																					
1.	Stan na 01.01.2019 roku	-	6.208.302,62 zł																																		
2.	Zwiększenia funduszu	-	2.802.984,02 zł																																		
3.	Zmniejszenia funduszu	-	2.819.518,84 zł																																		
4.	Stan na 31.12.2019 roku	-	6.191.767,80 zł																																		

W informacji uzupełniającej ujęto:

1. Umorzenie środków trwałych	-	1.622.007,09 zł
2. Umorzenie pozostałych środków	-	467.383,70 zł
3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	-	5.342,99 zł
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00 zł
5. Wartość środków trwałych	-	5.547.034,52 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 Patubicka

.....
(Główny księgowy)

2020.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Michał
mgr inż. Irenek Michalski

.....
(Dyrektor)

ZSP KMIECIN

Tabela 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 trwałe (konto 013, 014 072)	w tym: dobra kultury	RAZEM
<i>Wartość brutto na początek roku obrotowego</i>	0,00	4 953 673,41	125 977,41	0,00	430 870,26	0,00	5 510 521,08
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	36 513,44	0,00	36 513,44
1) nabycie (z zakupu, budowy)					36 513,44		36 513,44
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	4 953 673,41	125 977,41	0,00	467 383,70	0,00	5 547 034,52

Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	1 452 082,51	22 040,51	0,00	430 870,26	0,00	1 904 993,28
Zwiększenia, w tym:	0,00	127 563,62	20 320,45	0,00	36 513,44	0,00	184 397,51
1) amortyzacja		127 563,62	20 320,45		36 513,44		184 397,51
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	1 579 646,13	42 360,96	0,00	467 383,70	0,00	2 089 390,79
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	3 501 590,90	103 936,90	0,00	0,00	0,00	3 605 527,80
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	3 374 027,28	83 616,45	0,00	0,00	0,00	3 457 643,73

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Lisiecka
(Główny księgowy)

2020.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
(Dyrektor)

mgr inż. Jacek Michalski

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	5 342,99	0,00	5 342,99
Zwiększenia, w tym:			
1) nabycie			
2) przemieszczenie wewnętrzne			
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przemieszczenie wewnętrzne			
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	5 342,99	0,00	5 342,99
Umorzenie na początek roku obrotowego	5 342,99	0,00	5 342,99
Zwiększenia, w tym:			
1) amortyzacja			
2) przemieszczenie wewnętrzne			
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przemieszczenie wewnętrzne			

Umorzenie na koniec roku obrotowego	5 342,99	0,00	5 342,99
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

Pam
.....*Anna P*.....*Pa*.....*cka*

(Główny księgowy)

2020.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

.....**BURMISTRZ**.....

(Dyrektor)

mgr inż. Irenek Michałkiewicz

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	2 289 584,10
2.	Nagrody jubileuszowe	31 295,50
3.	Odprawy emerytalne, rentowe i z tyt. rozwiązania stosunku pracy (Karta Nauczyciela)	0,00
4.	Odpis na ZFŚS	106 209,14
5.	Inne świadczenia pracownicze *	93 343,53
RAZEM:		2 520 432,27

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

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Paubicka

.....

(Główny księgowy)

2020.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(Dyrektor)

mgr inż. Jacek Michalski

