

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W BIAŁOBIELI		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Adresat WÓJT GMINY LELIS	
Numer identyfikacyjny REGON 001244655				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 124 723,43	4 009 798,48	A Fundusz	4 034 694,31	3 895 197,19
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	5 514 524,40	5 647 403,47
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 124 723,43	4 009 798,48	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 479 830,09	-1 752 206,28
A. II.1 Środki trwałe	4 124 723,43	4 009 798,48	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	121 593,75	121 593,75	A.II.2 Strata netto (-)	-1 479 830,09	-1 752 206,28
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III Odpisy wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 003 129,68	3 888 204,73	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			B Fundusze placówek		
A.II.1.4 Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
A.II.1.5 Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101 059,55	132 691,67
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.I Zobowiązania długoterminowe		
A.II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.II Zobowiązania krótkoterminowe	101 059,55	132 691,67
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 022,15	11 722,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów		
A.IV.1 Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 654,07	16 604,24
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	65 352,90	86 274,58
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5 Pozostałe zobowiązania		
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	11 030,43	18 090,38	D.II.7 Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	11 030,43	18 090,38
B.I.1 Materiały			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 030,43	18 090,38

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W BIAŁOBIELI	sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	WÓJT GMINY LELIS	
Numer identyfikacyjny REGON 001244655		Wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 064,93	665,98
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		1 064,93	665,98
B. Koszty działalności operacyjnej		1 480 895,02	1 752 872,26
B.I. Amortyzacja		89 134,87	114 924,95
B.II. Zużycie materiałów i energii		123 741,06	115 129,92
B.III. Usługi obce		25 634,98	23 654,91
B.IV. Podatki i opłaty			
B.V. Wynagrodzenia		946 197,61	1 152 383,69
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		294 727,35	345 319,64
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 459,15	1 459,15
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
B.X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 479 830,09	-1 752 206,28
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II. Dotacje			
D.III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku gromadzonych na wydzielonym rachunku			
E.II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 479 830,09	-1 752 206,28
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II. Odsetki			
G.III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
H.I. Odsetki			
H.II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 479 830,09	-1 752 206,28
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 479 830,09	-1 752 206,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta *fm* Flekarska

(główny księgowy)

2020.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zakładu Administracji Szkół
i Przedszkoli w Leścisie

mgr Andrzej Przeradzki
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W BIAŁOBIELI		WÓJT GMINY LELIS	
Numer identyfikacyjny REGON 001244655	sporządzone na dzień 31.12. 2019 r.	Wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 827 136,09	5 514 524,40
I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 849 460,89	1 613 375,14
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 368 748,38	1 613 375,14
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
I.1.4. Środki na inwestycje			
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		2 480 712,51	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
I.1.10. Inne zwiększenia			
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 162 072,58	1 480 496,07
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 161 007,65	1 479 830,09
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 064,93	665,98
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		5 514 524,40	5 647 403,47
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 479 830,09	-1 752 206,28
III.1. zysk netto (+)			
III.2. strata netto (-)		-1 479 830,09	-1 752 206,28
III.3. nadwyżka środków obrotowych			
V. Fundusz (II+,-III)		4 034 694,31	3 895 197,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Piekarska
(główny księgowy)

2020.03.19
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zakładu Administracji Szkół
i Przedszkoli w Lelisie
mgr Anarzej Przeradzki
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
Za 2019 rok

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA W BIAŁOBIELI
1.2	Siedziba jednostki
	BIAŁOBIEL
1.3	adres jednostki
	UL SZKOLNA 1; 07-402 LELIS
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 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>Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości oraz Rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (zastosowane metody i stawki):</p> <p>-stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy o podatku od osób prawnych. Amortyzacja dokonywana jest jednorazowo za okres całego roku, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania pod datą 31 grudnia danego roku.</p> <p>Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł umarza się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Przyjęte zasady wyceny aktywów i pasywów:</p> <p>- środki trwałe wycenia się według ceny nabycia w przypadku zakupu, w przypadku spadku lub darowizny według wartości godziwej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub wartości niżej określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu, w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wartości godziwej, w przypadku nieodpłatnego otrzymania według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu,</p> <p>- wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, w przypadku nieodpłatnego otrzymania wg wartości określonej w decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny o wartości rynkowej na dzień nabycia,</p> <p>-środki trwałe w budowie (inwestycje) według kosztów wytwarzania,</p> <p>-materiały wycenia się według ich wartości wynikającej z ewidencji,</p> <p>-należności i zobowiązania według kwot wymagającej zapłaty,</p> <p>-środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p>

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
	w zał. tabela 1.15
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 Marta Piekarska
(główny księgowy)

2020. 03. 19
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zakładu Administracji Szkół
i Przedszkoli w Leślisie
mgr Andrzej Przeradzki
(kierownik jednostki)

1.1.1. Zmiany stanu środków
SP B/AŁOBIEL

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-14)
			przychody, w tym nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)		
3.	2.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)														
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego														
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne														
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	4 734 591,74	0,00			0,00							4 734 591,74		
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	4 734 591,74				0,00							4 734 591,74		
2.1	Grunty, w tym grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	121 593,75											121 593,75		
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	4 596 997,99		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 596 997,99		
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny														
2.4	Środki transportu														
2.5	Inne środki trwałe	16 000,00											16 000,00		
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)														
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)														
	Pozostałe środki trwałe	430 454,14	29 358,00			29 358,00							459 812,14		
	Zbiory biblioteczne	47 772,79	7 633,65			7 633,65					368,33	368,33	55 038,11		
	Wartości niematerialne i prawne	11 345,85	380,00			380,00							11 725,86		
	Ogółem	489 572,79	37 371,65			37 371,65					368,33	368,33	526 576,11		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Piekarska

D Y R E K T O R
Lektora Administracji Szkół
Przedsiębiorstwa Lechite
mgr Andrzej Przeradzki

1.1.2. Umorzenie
SP BIAŁOBIEL

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja /umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	razem zmniejszenia (8+9+10)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)										
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego.										
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	609 868,31	114 924,95			114 924,95					724 793,26
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	609 868,31	114 924,95			114 924,95					724 793,26
2.1	Grunty, w tym grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1											
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	593 868,31	114 924,95			114 924,95					708 793,26
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00									0,00
2.4	Środki transportu										
2.5	Inne środki trwałe	16 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marja Piekarska

D Y R E K T O R

Zakładzi Administracji Szkół
i Przedszkoli w Belicze

mgr Andrzej Przeradzki

1.15. Świadczenia pracownicze
SP BIAŁOBIEL

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)
1.	2.	3.
1.	Odpłaty emerytalne	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	18 723,17
3.	Świadczenia urlopowe	19 755,27
4.	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na karcie 405 - np. dopłata do okularów, ekwiwalent za pranie odzieży itp.)	1 591,52
	Ogółem (1+2+3+4)	40 069,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Piekarska

U Y R E K T O R
Zakładu Administracji Szkół
i Przedsiębiorstwa Celis

mgr Andrzej Przeradzki