

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny w Dłutowie 95-081 Dłutów, ul. Główna 9	BILANS jednostki budżetowej, i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	Adresat: GMINA DŁUTÓW ul. Pabianicka 25 95-081 Dłutów
Numer identyfikacyjny REGON 472923288		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	7 425 887,58	7 221 432,18	A. Fundusz	7 173 818,95	6 916 177,61
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	12 569 525,00	12 580 127,53
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 425 887,58	7 221 432,18	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 395 706,05	-5 663 949,92
1. Środki trwałe	7 425 887,58	7 221 432,18	1. Zysk netto (+)		
1.1 Grunty	6 180,00	6 180,00	2. Strata netto (-)	-5 395 706,05	-5 663 949,92
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	7 237 733,06	7 057 443,88	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	179 316,19	156 599,97	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	2 658,33	1 208,33	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	446 001,35	486 290,35
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	446 001,35	486 290,35
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1.1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	47 630,80	54 722,83
1.2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	250 023,25	285 669,51
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		

			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych		
B. Aktywa obrotowe	193 932,72	181 035,78			
I. Zapasy	26 291,65	35 137,77			
1. Materiały	26 291,65	35 137,77	8. Fundusze specjalne	148 347,30	145 898,01
2. Półprodukty i produkty w toku			8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	148 347,30	145 898,01
3. Produkty gotowe			8.2 Inne fundusze		
4. Towary			III. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	164 266,77	141 413,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	8 758,46				
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	155 508,31	141 413,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 374,30	4 485,01			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 374,30	4 485,01			
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	7 619 820,30	7 402 467,96	Suma pasywów	7 619 820,30	7 402 467,96

Główny Księgowy
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
Dorota Wierzbowska-Gorzela
mgr Dorota Wierzbowska-Gorzela
Główny księgowy

30.03.2020 r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
Danuta Syrczyńska
mgr Danuta Syrczyńska
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dłutowie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		Adresat: GMINA DŁUTÓW ul. Pabianicka 25 95-081 Dłutów	
Numer identyfikacyjny REGON 472923288				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		160 359,11	190 828,96		
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		160 359,11	190 828,96		
B. Koszty działalności operacyjnej		5 557 848,29	5 844 598,78		
I. Amortyzacja		255 045,62	255 392,92		
II. Zużycie materiałów i energii		397 805,78	396 961,26		
III Usługi obce		229 771,55	232 314,90		
IV. Podatki i opłaty		323,00	3 337,00		
V. Wynagrodzenia		3 611 353,83	3 798 325,97		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 048 610,95	1 145 103,62		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		11 937,56	9 263,11		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 000,00	3 900,00		
X. Pozostałe obciążenia					
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 397 489,18	-5 653 769,82		
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje					
III. Inne przychody operacyjne		0,00			
E. Pozostałe koszty operacyjne		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					
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-5 397 489,18	-5 653 769,82		
G. Przychody finansowe		1 783,13	-10 180,10		
I. Dywidendy i udziały w zyskach					
II. Odsetki		1 783,13	-10 180,10		
III. Inne					
H. Koszty finansowe		0,00	0,00		
I. Odsetki					
II. Inne					
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-5 395 706,05	-5 663 949,92		
J. Podatek dochodowy					
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-5 395 706,05	-5 663 949,92		

.....
Główny księgowy

30.03.2020 r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Kierownik jednostki

Główny Księgowy
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
[Podpis]
mgr Dorota Wierzbowska-Gorzela

D Y R E K T O R
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
[Podpis]
mgr Danuta Syrczyńska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Zespół Szkolno - Przedszkolny w Dłutowie, 95-081 Dłutów ul. Główna 9	sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku	GMINA DŁUTÓW ul. Pabianicka 25 95-081 Dłutów	
Numer identyfikacyjny REGON 472923288		wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz Jednostki na początek okresu (BO)	12 437 208,52	12 569 525,00	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 308 854,18	5 606 251,21	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 308 854,18	5 606 251,21	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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)	5 176 537,70	5 595 648,68	
2.1. Strata za rok ubiegły	4 999 829,02	5 395 706,05	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	161 542,60	199 942,63	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	15 166,08		
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)	12 569 525,00	12 580 127,53	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-5 395 706,05	-5 663 949,92	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-5 395 706,05	-5 663 949,92	
3. nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	7 173 818,95	6 916 177,61	

Główny Księgowy
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
mgr Dorota Wierzbawska-Gorzela
Główny księgowy

30.03.2019 r.

D Y R E K T O R
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
Dłutowie
mgr Danuta Syrczyńska
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkolno - Przedszkolny w Dłutowie
1.2	siedzibę jednostki 95-081 Dłutów, ul. Główna 9
1.3	adres jednostki 95-081 Dłutów, ul. Główna 9
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Oświata i wychowanie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem. 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW Środki trwałe i WNiP - wg cen nabycia - z wyceny wynikającej z decyzji. Amortyzacja: - metoda liniowa Środki trwałe w budowie: -cena nabycia lub koszt wytworzenia Należności: - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem oszczędności. Roszczenia i zobowiązania: - w kwocie wymaganej zapłaty Środki pieniężne: - w wartości nominalnej Rezerwy na zobowiązania: - w wiarygodnie oszacowanej wartości Fundusze specjalne : - w wartości nominalnej Rozliczenia międzyokresowe: - w wartości nominalnej Wynik finansowy: -w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memorialu, współmierności, ostrożności i realizacji
5.	inne informacje Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg art.46,47 i 48 ustawy o rachunkowości;

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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	zgodnie z tabelą nr1 i nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak odpisów aktualizujących
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	brak gruntów użytkowanych wieczysto
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
	brak środków trwałych wymienionych w pkt.1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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)
	brak odpisów aktualizujących należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak rezerw
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 - 0 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat - 0 zł;
c)	powyżej 5 lat - 0 zł;
	brak zobowiązań długoterminowych
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
	brak w/w zobowiązań
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak zobowiązań
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
	brak zobowiązań warunkowych
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
	brak rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych : Nagród jubileuszowych - 32.586,00 zł, Odpraw emerytalnych - 61.080,56 zł Świadczeń urlopowych dla nauczycieli - 41.399,52 zł.

1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe Ministrowi Rozwoju i Finansów wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	brak
2.5.	inne informacje
	brak informacji
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak informacji

Główny Księgowy
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
Stonek
mgr Doroja Wierzbowska-Gorzela
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
Danuta
mgr Danuta Szyrczyńska
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w roku 2019

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przesunięcia*	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
I.	Środki trwałe	9 165 103,59 zł	- zł	50 937,52 zł	9 186,00 zł			- zł	- zł		9 225 227,11 zł
1	Grunty	6 180,00 zł									6 180,00 zł
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 706 222,28 zł		37 192,27 zł							8 743 414,55 zł
3	Urządzenia techniczne i maszyny	370 802,63 zł		13 745,25 zł							384 547,88 zł
4	Środki transportu										
5	Inne środki trwałe	81 898,68 zł			9 186,00 zł						91 084,68 zł
II	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
III	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
IV	Wartości niematerialne i prawne										
SUMA (I+II+III+IV)		9 165 103,59 zł	- zł	50 937,52 zł	9 186,00 zł			- zł	- zł		9 225 227,11 zł

* dotyczy przesunięć wewnętrznych pomiędzy grupami rodzajowymi oraz pomiędzy jednostkami

Główny Księgowy
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
Dorota Wierzbowska-Gorzela
mgr Dorota Wierzbowska-Gorzela

D Y R E K T O R
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
Danuta Syrczyńska
mgr Danuta Syrczyńska

Tabela Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w roku 2019

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przesunięcia*	inne	aktualizacja	rozchód	przesunięcia *	Inne	
I.	Umorzenie środków trwałych	1 739 216,01 zł		255 392,92 zł	9 186,00 zł			- zł	- zł		2 003 794,93 zł
1	Umorzenie gruntów										
2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	1 468 489,22 zł		217 481,45 zł							1 685 970,67 zł
3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	191 486,44 zł		36 461,47 zł							227 947,91 zł
4	Umorzenie środków transportu										
5	Umorzenie innych środków trwałych	79 240,35 zł		1 450,00 zł	9 186,00 zł						89 876,35 zł
II	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych										
SUMA (I+II)		1 739 216,01 zł		255 392,92 zł	9 186,00 zł			- zł	- zł		2 003 794,93 zł

* dotyczy przesunięć wewnętrznych pomiędzy grupami rodzajowymi oraz pomiędzy jednostkami

Główny Księgowy
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
[Podpis]
mgr Dorota Wierzbowska-Gorzela

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
[Podpis]
mgr Danuta Syrczyńska