

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZSP w Mazańcowicach im. A. Mickiewicza</b> 43-391 Mazańcowice 162 Numer identyfikacyjny REGON 072868797		<b>Bilans</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2019-12-31		Adresat <b>URZĄD GMINY</b> <b>Gmina Jasienica</b> <b>W JASIENICY</b> Wpł. dnia 2020-03-31 1. cz. .... zol. .... Podpis ..	
---	--	---	--	---	--

Zespół Szkolno-Przedszkolny  
 im. A. Mickiewicza w Mazańcowicach  
 43-391 MAZAŃCOWICE 162  
 tel. (033) 815-54-24  
 NIP 937-23-95-034 REGON 072868797

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	12 420 610,80	11 998 941,60	<b>A. Fundusze</b>	11 970 223,55	11 395 602,20
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	1 514,39	504,81	<b>I. Fundusz jednostki</b>	19 550 953,13	19 409 609,17
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	12 419 096,41	11 998 436,79	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-7 580 729,58	-8 014 006,97
1. Środki trwałe	12 419 096,41	11 998 436,79	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	47 553,00	47 347,72	2. Strata netto (-)	-7 580 729,58	-8 014 006,97
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 334 492,52	11 922 067,39	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	26 530,89	21 131,68	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	10 520,00	7 890,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	630 772,78	766 262,84
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	630 772,78	766 262,84
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	40 024,54	39 106,40
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	966,82	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	69 400,01	201 930,58
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	355 650,28	370 556,08
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	180 385,53	162 923,44	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	8 057,08	5 458,66	8. Fundusze specjalne	164 731,13	154 669,78
1. Materiały	8 057,08	5 458,66	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	164 731,13	154 669,78
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	7 597,32	2 795,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	7 597,32	2 795,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	164 731,13	154 669,78			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	164 731,13	154 669,78			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	12 600 996,33	12 161 865,04	<b>Suma pasywów</b>	12 600 996,33	12 161 865,04

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Krystyna Moskafa

DYREKTOR  
 Gminnego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
 im. A. Mickiewicza w Mazańcowicach  
  
 Urszula Bajok

.....  
 (główny księgowy)

.....  
 2020-03-18  
 (rok-miesiąc-dzień)

.....  
 (kierownik jednostki)

**I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**1 Nazwa: Zespół Szkolno-Przedszkolny w Mazańcowicach**  
**Siedziba: Mazańcowice**  
**adres jednostki :Mazańcowice 162 43-391 Mazańcowice**  
**podstawowy przedmiot działalności jednostki: działalność oświatowo wychowawcza**

<b>URZĄD GMINY W JASIENICY</b>	
Wpł. dnia	<b>2020 -03- 3 1</b>
I. dz.....	zał. ....
Podpis .....	

**2 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**  
**To okres od 01.01.2019 r do 31.12.2019 roku**

( podajemy w układzie: dd-mm-rrrr - dd-mm-rrrr)

**3 Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne**  
**Jednostka nie sporządza sprawozdania łącznego.**

Pozycję tę nie wypełnia się, jeśli jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania

**4 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).**

W tym punkcie wprowadzenia podawane są informacje dotyczące przyjętych przez jednostkę rozwiązań (zasad, metod, sposobów) spośród wielu dopuszczonych do stosowania przepisami ustawy o rachunkowości lub rozporządzeniem MF z 13 września 2017 r., a także określonych w Krajowych Standardach Rachunkowości (KSR), które mogą przykładowo dotyczyć:

a) dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych,

Odpisów od rzeczowych składników majątkowych oraz wartości niematerialnych i prawnych nie przekraczającego wartości 10 000zł dokonuje się w 100% w koszty w miesiącu dokonania zakupów. Ewidencję ilościowo wartościową dla tych składników prowadzi się gdy ich wartość zakupu przekracza 300 zł w pozostałych przypadkach zakup poniżej 300 zł pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w 100 % zalicza się w koszty w miesiącu zakupu.

Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych dla wartości powyżej 10.000zł dokonuje się według stawek amortyzacyjnych jak dla środków trwałych ujętych w podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się na koniec roku jednorazowo. W zakresie wartości niematerialnych i prawnych których wartość początkowa przekracza 10.000 zł odpisów dokonuje się jednorazowo na koniec roku przy założeniu użytkowania oprogramowania przez okres 5 lat .czyli stawką 20 %

b) wyceny nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji, a także aktywów finansowych

Wycena nieruchomości – dokonywana jest w cenach zakupu, lub w wysokości przyjętej w decyzji oddającej środki trwałe w trwały zarząd, wycenę wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według cen zakupu, wycena aktywów finansowych według wartości nominalnych.

c) prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych oraz ich wyceny na dzień bilansowy,

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych w zakresie materiałów w magazynie wycenia się według cen zakupu a rozchody przy zastosowaniu metody FIFO i do wyceny zapasów. Ewidencja szczegółowa prowadzona jest poprzez gospodarkę magazynową , kartoteki przyjęcia i rozchodu objęte są ewidencją ilościowo wartościową. Na koniec roku sporządzany jest spis z natury weryfikujący stan magazynowy.



2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 497 005,07							16 497 005,07
2.3	Środki transportu								
2.4	Inne Środki trwałe	1 592 272,84	123 232,47		123 232,47	147 313,98		147 313,98	1 568 191,33
2	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>18 136 830,91</b>	<b>123 232,47</b>		<b>123 232,47</b>	<b>147 313,98</b>	<b>205,28</b>	<b>147 519,26</b>	<b>18 112 544,12</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>18 136 830,91</b>	<b>123 232,47</b>		<b>123 232,47</b>	<b>147 313,98</b>	<b>205,28</b>	<b>147 519,26</b>	<b>18 112 544,12</b>

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
7 055,02		1 009,58		1 009,58		8 064,60	1 514,39	504,81
58 410,43		2 341,92		2 341,92	3 247,28	57 505,07	0	0
65 465,45		3 351,50		3 351,50	3 247,28	65 569,67	1 514,39	504,81
0		0		0		0	47 553,00	47 347,72
4 162 512,55		412 425,13		412 425,13		4 574 937,68	12 334 492,52	11 922 067,39
1 555 221,95		131 261,68		131 261,68	147 313,98	1 539 169,65	37 050,89	29 021,68
5 717 734,50		543 686,81		543 686,81	147 313,98	6 114 107,33	12 419 096,41	11 998 436,79
5 717 734,50		543 686,81		543 686,81	147 313,98	6 114 107,33	12 419 096,41	11 998 436,79

## 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Tabela nr 2

### Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		

2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

**1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

Tabela nr 3

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych nie dokonano**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste**

Tabela nr 4

**Grunty w wieczystym użytkowaniu nie posiada**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				

**1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Tabela nr 5

**Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane nie występują**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				

3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				

**1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Tabela nr 6

**Posiadane papiery wartościowe nie posiada**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały					
2.	Dłużne papiery wartościowe					

**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).**

Tabela nr 7

**Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności nie dokonano**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

Tabela nr 8

**Informacja o stanie rezerw nie utworzono**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia**



1.	Weksle							
2.	Hipoteka							
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy							
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)							
5.	Ogółem							

**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**

Tabela nr 12

**Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych nie wystąpiły**

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	Ogółem		

**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**

Tabela nr 13

**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych nie wystąpiły**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

**1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**



Tabela 14

## Otrzymane gwarancje i poręczenia nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	<b>Ogółem:</b>		

## 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 15

## Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	49 627,23	
2.	Nagrody jubileuszowe	89 176,70	
3.	Inne : ekwiwalenty i wydatki wynikające z BHP /odzież ochronna, okulary korek./	7 480,77	
4.	Dodatki wiejskie dla nauczycieli	284 918,84	
5.	Dodatek na start	3 000,00	
6.	<b>Ogółem:</b>	<b>434 203,54</b>	

## 1.16. inne informacje

Podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe.

W zakresie danych w rachunku strat i zysków w 2019 r wystąpiły wykluczenia

W poz. B IV podatki i opłaty kwota 10692 zł opłata za śmieci dla G. Jasienica

W poz. B III usługi obce kwota 185,36 zł usługi Zakładu Komunalnego w Jasienicy

W poz. A VI przychody budżetowe kwota wyłączenia to 1841,10 zł jako dochody z GOPS w Jasienicy

W zakresie zmian w funduszu poz.1.2.6. 205,28 zł nieodpłatnie przekazany majątek do Gminy Jasienica

## 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 16

## Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
1.	Materiały					
2.	Towary					

## 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

Tabela 17

## Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje

1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
----	--	--	--

### 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 18

#### Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie		

### 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

### 2.5. inne informacje

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

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

#### Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie- w osobach
1.	Pracownicy umysłowi	76
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	33
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	2
6.	<b>Ogółem</b>	<b>111</b>

W tej pozycji podaje się dane wykazane w sprawozdaniach sporządzonych na potrzeby Głównego Urzędu Statystycznego, a wypełniają ją wszystkie jednostki.

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
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
	Tabela 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela 2
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela 5
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

(główny księgowy)

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*Krystyna Moskała*

(rok, miesiąc, dzień)

2020-03-30

DYR (kierownik jednostki)

Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli

JASIEŃCZY

*Urszula Bujok*

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

**URZĄD GMINY  
W JASIENICY**

Wpł. dnia **2020-03-31**

1. cz. .... zał. ....

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZSP w Mazańcowicach im. A. Mickiewicza 43-391 Mazańcowice 162	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....</b>	Adresat Gmina Jasienica
Numer identyfikacyjny REGON 072868797	<b>sporządzony na dzień 2019-12-31</b>	
NIP 937-23-95-034 REGON 072868797		
Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego

		2019	2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>390 991,50</b>	<b>388 759,21</b>
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	Koszty 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	390 991,50	388 759,21
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 037 322,28</b>	<b>8 481 754,69</b>
B.I	Amortyzacja	421 538,92	421 463,92
B.II	Zużycie materiałów i energii	887 481,94	834 797,13
B.III	Usługi obce	188 582,67	255 692,20
B.IV	Podatki opłaty	9 738,00	10 692,00
B.V	Wynagrodzenia	4 987 879,51	5 313 478,54
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 522 793,95	1 625 490,04
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	19 307,29	20 140,86
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-7 646 330,78</b>	<b>-8 092 995,48</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>63 416,92</b>	<b>77 057,20</b>
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	Dotacje	0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne	63 416,92	77 057,20
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-7 582 913,86</b>	<b>-8 015 938,28</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 184,28</b>	<b>1 931,31</b>
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	2 184,28	1 755,93
G.III	Inne	0,00	175,38
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I	Odsetki	0,00	0,00
H.II	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-7 580 729,58</b>	<b>-8 014 006,97</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-7 580 729,58</b>	<b>-8 014 006,97</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Moskała*  
**Krzyszyna Moskała**

**DYREKTOR**  
Gminnego Zespołu Szkół i Przedszkoli  
*[Podpis]*  
**(kierownik jednostki)**

.....  
**(główny księgowy)**

.....  
**2020-03-25**  
**(rok-miesiąc-dzień)**

## URZĄD GMINY

W JASIENICY

Adresat  
Gmina Jasienica

Wpl. dnia 2020-03-31

1. cz. .... 2. ....

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZSP w Mazańcowicach im. A. Mickiewicza 43-391 Mazańcowice 162		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Gmina Jasienica	
NIP 937-23-05-034 REGON 072868797		sporządzony na dzień 2019-12-31		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>19 780 630,31</b>	<b>19 550 953,13</b>	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 624 680,53	7 890 769,62	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 624 680,53	7 890 769,62	
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	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)	7 854 357,71	8 032 113,58	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	7 400 013,51	7 580 729,58	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	454 344,20	451 178,72	
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	205,28	
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	0,00	0,00	
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	19 550 953,13	19 409 609,17	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 580 729,58	-8 014 006,97	
III.1	zysk netto	0,00	0,00	
III.2	strata netto (-)	-7 580 729,58	-8 014 006,97	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	11 970 223,55	11 395 602,20	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krzyszyna Moskała

(główny księgowy)

2020-03-18

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Zespołu Szkół i Przedszkoli  
w Jasienicy

Krzysztof Bajok

(kierownik jednostki)