

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Szkoła Podstawowa im. Hugona Kołłątaja w Uhowie
Szkolna 19, Uhowo, 18-100
Łapy

Numer identyfikacyjny REGON
000734535

BILANS
jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony

na dzień **31.12.2019** r.

Adresat:
Urząd Miejski w Łapach

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 | 3 975 050,33 | 3 875 268,89 | A. - Fundusze | 3 884 335,47 | 3 759 855,30 |
| I. - Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. - Fundusz jednostki | 5 302 833,29 | 5 502 830,23 |
| II. - Rzeczowe aktywa trwałe | 3 975 050,33 | 3 875 268,89 | II. - Wynik finansowy netto (+,-) | -1 418 497,82 | -1 742 974,93 |
| 1. - Środki trwałe | 3 975 050,33 | 3 875 268,89 | 1. - Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. - Grunty | 33 722,10 | 33 722,10 | 2. - Strata netto (-) | -1 418 497,82 | -1 742 974,93 |
| 1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki... | 0,00 | 0,00 | III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i... | 3 938 522,40 | 3 824 029,80 | IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny | 2 805,83 | 17 516,99 | B. - Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. - Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C. - Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. - Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 107 279,33 | 133 422,65 |
| 2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. - Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie... | 0,00 | 0,00 | II. - Zobowiązania krótkoterminowe | 107 279,33 | 133 422,65 |
| III. - Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 502,04 | 2 350,55 |
| IV. - Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. - Zobowiązania wobec budżetów | 6 893,00 | 5 732,00 |
| 1. - Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych... | 35 419,09 | 33 571,10 |
| 2. - Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 63 405,20 | 91 769,00 |
| 3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. - Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...) | 0,00 | 0,00 |
| B. - Aktywa obrotowe | 16 564,47 | 18 009,06 | 7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki... | 60,00 | 0,00 |
| I. - Zapasy | 16 432,47 | 17 631,06 | 8. - Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| 1. - Materiały | 16 432,47 | 17 631,06 | 8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 | 0,00 |
| 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 | III. - Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 4. - Towary | 0,00 | 0,00 | IV. - Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| II. - Należności krótkoterminowe | 72,00 | 378,00 | | | |
| 1. - Należności z tytułu dostaw i usług | 72,00 | 378,00 | | | |
| 2. - Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych... | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. - Pozostałe należności | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki... | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe | 60,00 | 0,00 | | | |
| 1. - Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 60,00 | 0,00 | | | |
| 3. - Środki pieniężne państwowego funduszu... | 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 | | | |
| IV. - Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| Suma aktywów | 3 991 614,80 | 3 893 277,95 | Suma pasywów | 3 991 614,80 | 3 893 277,95 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Kowalewska
Główny księgowy

2020.03.02
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Biura Obsługi Szkół Samorządowych
w Łapach
Elżbieta Dzierżek
Kierownik jednostki

| | | |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Hugona Kołłątaja w Uhowie Szkolna 19,Uhowo ,18-100 Łapy | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r. | Adresat Urząd Miejski w Łapach |
| Numer identyfikacyjny REGON 000734535 | | wysłać bez pisma przewodniego |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 5 239 883,44 | 5 302 833,29 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 1 327 006,50 | 1 639 389,77 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 1 327 006,50 | 1 621 714,00 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 17 675,77 |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 |
| 1.10. Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 1 264 056,65 | 1 439 392,83 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 1 244 709,69 | 1 418 497,82 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 19 346,96 | 20 895,01 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 2.9. Inne zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 5 302 833,29 | 5 502 830,23 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 418 497,82 | -1 742 974,93 |
| 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. Strata netto (-) | -1 418 497,82 | -1 742 974,93 |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 3 884 335,47 | 3 759 855,30 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Kowalewska

(główny księgowy)

2020.03.02

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Biura Obsługi Szkół Samorządowych
w Łapach

Elżbieta Dzierżek

(kierownik jednostki)

| | | |
|--|---|-----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Hugona Kołłątaja w Uhowie Szkolna 19, Uhowo ,18-100 Łapy | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r. | Adresat Urząd Miejski w Łapach |
| Numer identyfikacyjny REGON 000734535 | | wysłać bez pisma przewodniego |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 74 646,90 | 21 169,50 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 74 646,90 | 21 169,50 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1 493 444,78 | 1 833 821,14 |
| I. Amortyzacja | 114 982,60 | 117 457,21 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 145 276,52 | 187 698,99 |
| III. Usługi obce | 34 073,82 | 64 402,63 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 912 323,25 | 1 118 201,74 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 274 127,76 | 333 271,70 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 12 660,83 | 12 788,87 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -1 418 797,88 | -1 812 651,64 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 266,70 | 69 598,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 266,70 | 69 598,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -1 418 531,18 | -1 743 053,64 |
| G. Przychody finansowe | 33,36 | 78,71 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 33,36 | 78,71 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -1 418 497,82 | -1 742 974,93 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -1 418 497,82 | -1 742 974,93 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Korolowska

(główny księgowy)

2020.03.02

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Biura Obsługi Szkół Samorządowych
w Łapaniu

Elżbieta Dziurka
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im.Hugona Kołłątaja w Uhowie |
| 1.2 | siedzibę jednostki Szkolna 19, 18-100 Łapy |
| 1.3 | adres jednostki |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność dydaktyczno-wychowawcza |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie finansowe zawiera dane dla jednostki |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>Podstawy prowadzenia rachunkowości oparte są o:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych; 2) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości; 3) polityka rachunkowości <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Środki trwałe amortyzuje się (umarza) wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za cały rok (w związku z tym, że jednostka jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych – § 7 ust. 4 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej). Pozostałe środki trwałe umarzone są jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych w budowie zalicza się również koszty zakupu tzw. podstawowych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie budowanych obiektów. Dokonując wyceny środków trwałych w budowie należy uwzględnić odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości, jeśli wystąpią przesłanki do ich utworzenia. Wartości niematerialne i prawne, których wartość końcową określa ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych, umarzone są jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkową określa ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzuje się (umarza) wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za cały rok (w związku z tym, że jednostka jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych – § 7 ust. 4 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej). Sposób ustalenia i rozliczenia wyniku finansowego w jednostce wynika z zasady budżetowania brutto. Polega ona na włączeniu do budżetu całości osiągniętych przez jednostkę dochodów i całości poniesionych wydatków. Oznacza to, że jednostka odprowadza na rachunek budżetu gminy wszystkie zrealizowane wpływy, natomiast na pokrycie wydatków otrzymują środki z budżetu gminy. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”, które zostało dokładnie opisane w zakładowym planie kont.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | |
| 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 |
| | Informacje zawiera tabela nr 1 i tabela nr 2 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | tabela nr 3- nie dotyczy |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | tabela nr 4, tabela nr 4 -nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczystie |
| | tabela nr 6 -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 |
| | Informacje zawiera tabela nr 7 |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | tabela nr 8 - nie dotyczy |
| 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 9-nie dotyczy |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | tabela nr 9 - nie dotyczy |
| 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 |
| | brak |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | brak |
| c) | powyżej 5 lat |
| | brak |
| 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 |
| | tabela nr 12-nie dotyczy |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | tabela nr 13 - nie dotyczy |
| 1.12. | łącną 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 14 -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 |
| | tabela nr 15 -nie dotyczy |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Informację zawiera tabela nr 16 |
| 1.16. | inne informacje |
| | |
| 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 |
| | |
| 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

Iwona Kowalewska

.....
Główny księgowy

2020.03.19

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Biura Obsługi Szkół Samorządowych
w Łapach

Elżbieta Dzierżek
.....
Kierownik jednostki

Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 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 na dzień 31 grudnia 2019 roku.

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | | | | Zmniejszenie wartości początkowej | | | | | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+7-12) |
|--|--|----------------------------------|----------------------------|----------------|--------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------------------|-----------------|----------------------|------------------------------------|---------------------|--|
| | | 3 nabycie | 4 przemieszczenie wewnątrz | 5 aktualizacja | 6 inne zwiększenia | 7 Zwiększenia ogółem (3+4+5+6) | 8 rozchód | 9 przemieszczenie wewnątrz | 10 aktualizacja | 11 inne zmniejszenia | 12 Zmniejszenia ogółem (8+9+10+11) | | |
| 1. Wartości niematerialne i prawne | 12 099,85 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 12 099,85 | |
| 2. Razem środki trwałe | 4 616 925,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 675,77 | 17 675,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 634 601,70 | |
| 2.1. Grunty (gr. 0 KŚT) | 33 722,10 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 33 722,10 | |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT) | 4 579 703,83 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 4 579 703,83 | |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT) | 3 500,00 | | | | 17 675,77 | 17 675,77 | | | | 0,00 | 0,00 | 21 175,77 | |
| 2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT) | | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT) | | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2): | 4 629 025,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 675,77 | 17 675,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 646 701,55 | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Twona Kowalczyńska



DYREKTOR

Biura Obsługi Szkół Samorządowych

w Karpach

Elżbieta Dzierżek



Tabela nr 2. Zmiana stanu umorzenia / amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego |
|--|--|--------------------------|-----------------------------|------|--------------------------------------|------------------------|--|
| | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Wartości niematerialne i prawne | 12 099,85 | | | | 0,00 | | 12 099,85 |
| 2. Razem środki trwałe | 641 875,60 | 0,00 | 117 457,21 | 0,00 | 117 457,21 | 0,00 | 759 332,81 |
| 2.1. Grunty (gr. 0 KŚT) | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT) | 641 181,43 | | 114 492,60 | | 114 492,60 | | 755 674,03 |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT) | 694,17 | | 2 964,61 | | 2 964,61 | | 3 658,78 |
| 2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT) | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT) | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2): | 653 975,45 | 0,00 | 117 457,21 | 0,00 | 117 457,21 | 0,00 | 771 432,66 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Kowalewska



DYREKTOR

Biura Obsługi Szkieł Samorządowych

Elżbieta Dzierżek

Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.


| Grupa środków trwałych (wg KŚT) | Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego | Uwagi |
|---------------------------------|---|-------|
| 1 | 2 | 3 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Razem: | 0,00 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ilona Kowalewska

DYREKTOR
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych
 w Łęczycach
Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

| Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi | 1 | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (2+3-4) | 5 |
|--|---|--|--|-------------------|--|------|
| | | | 3 zwiększenia | 4 zmniejszenia | | |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| Razem: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Iwona Kowalska

DYREKTOR
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych
 w Łapach

 Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.

| Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi | 1 | 2 | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | 5 |
|---|---|------|--|-------------------|------|
| | | | 3 zwiększenia | 4 zmniejszenia | |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| Razem: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ilwona Kowalewska

DYREKTOR
 Biura Obsługi Szkoł Samorządowych
 w Łapanach
Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 6. Grunty w wieczystym użytkowaniu.

| L.p. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|---------------|--|----------------------------------|--------------------------------------|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| Razem: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Kwaławska

DYREKTOR
 Biura Obsługi Szkoł Samorządowych
 w Lipcach
Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

| L.p. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|---------------|------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | grupa 491 | 7 415,67 | | | 7 415,67 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| Razem: | | 7 415,67 | 0,00 | 0,00 | 7 415,67 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Kowalewska

DYREKTOR
Biura Obsługi Szkół Samorządowych
w Jazgach
Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 8. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

| L.p. | Wyszczególnienie | Ilość | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|---------------|----------------------------|-------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Akcje | | | | | 0,00 |
| 2. | Udziały | | | | | 0,00 |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | 0,00 |
| Razem: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Kojwałewska

DYREKTOR
 Biura Obsługi Szkoł Samorządowych
Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 9. 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).

| L.p. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|---------------|------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------|-------------|--|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| Razem: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Kowalewska

DYREKTOR
Biura Obsługi Szkół Samorządowych
TAPACH
Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

| L.p. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|---------------|--|----------------------------------|----------------------------------|---------------|-------------|--|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| Razem: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KASIEROWY
(Signature)
Iwona Kowalcuska

DYREKTOR
 Biura Obsługi Szkoł Samorządowych
 w Lipach
(Signature)
Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 14. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 i/nb leasingu zwrotnego

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania |
|---------------|---|--------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości | |
| Razem: | | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Kowalczyńska

DYREKTOR
Biura Obsługi Szkół Samorządowych
w Łypach
Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

| Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu | Kwota zobowiązania | | | Kwota zabezpieczenia | | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
|--|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|------------------------|--|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | | |
| Weksel | | | | | | | | | | |
| Hipoteka | | | | | | | | | | |
| Zastaw | | | | | | | | | | |
| Inne | | | | | | | | | | |
| Razem: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Kowalewska

DYREKTOR

 Biura Obsługi Szkół Samorządowych

 w Łapach



Elżbieta Dzierżek

tabela nr 14. 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 form tych zabezpieczeń.


| Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|---|----------------------------------|-------------|--------------|--|
| | | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
| 1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych | | | | | |
| - udzielone gwarancje i poręczenia | | | | | |
| - kaucje i wadlia | | | | | |
| - indos weksli | | | | | |
| - inne | | | | | |
| 2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych | | | | | |
| - udzielone gwarancje i poręczenia | | | | | |
| - kaucje i wadlia | | | | | |
| - indos weksli | | | | | |
| - inne | | | | | |
| 3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń | | | | | |
| Razem: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Liwona Kowalewska

DYREKTOR
 Biura Obsługi Szkoł Samorządowych
Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 15. 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.

| L.p. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|---|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczeniowe osób i składników majątku - ... | | |
| 2. | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - ... | | |



KANCELARIA KOWALEWSKA
 Kancelaria Kowalewska

DYREKTOR
 Biura Obsługi Szkoł Samorządowych
 w Zyrardowie

 Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 16. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Wartość | Uwagi |
|-----|---|--------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | |
| 2. | Kwota wyplaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | 1 366 451,90 | |
| 3. | Inne informacje | | |
| 4. | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | | |
| 5. | Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | | |
| 6. | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Kozdalewska

DYREKTOR
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych
 w Łazach
Elżbieta Dzierżek