

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2019r.		Adresat	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dobrowie ul. Warszawska 1920 Roku Łozefowie 05-254 Kuligów Numer identyfikacyjny REGON				Gmina Dobrowie Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	3 144 345,26	3 042 433,49	<b>A. Fundusz</b>	2 985 938,28	2 776 498,03
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	5 465 034,19	5 535 853,77
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	3 144 345,26		<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-2 479 095,91	-2 759 355,74
<b>1. Środki trwałe</b>	3 144 345,26	3 042 433,49	<b>1. Zysk netto (+)</b>		
<b>1.1. Grunty</b>	68 500,00		<b>2. Strata netto (-)</b>	-2 479 095,12	-2 759 355,74
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		68 500,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 070 300,98	2 970 601,41	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	877,95	207,97	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe	4 666,33	3 124,11	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	158 439,19	266 733,39
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	158 439,19	266 733,39
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	8 860,97	35 443,66
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	21 315,00	20 092,10
1. Akcje i udziały			<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	46 838,51	110 090,78
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	80 621,71	96 540,85
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	803,00	4 566,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	32,21	797,93	<b>7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		
<b>I. Zapasy</b>	24,44	99,90	<b>8. Fundusze specjalne</b>		

1. Materiały	24,44	99,90	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	7,77	698,03			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	7,77	399,75			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		298,28			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00				
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	3 144 377,47	3 043 231,42	<b>Suma pasywów</b>	3 144 377,47	3 043 231,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 (główny księgowy)  
 Ciepły w Dąbrowce  
  
 Mariola Szczepańska

(rok, miesiąc, dzień)

2020.04.30

  
 DYREKTOR  
 mgr Małgorzata Kozioł  
 (kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA Im. Bitwy Warszawskiej 1920 Roku w Józefowie Józefów, 05-254 Kuligów pow. wołomiński, woj. mazowiecki tel. (0-29) 742 70 84 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat <i>Gmina Dobronka</i> Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		92320,63	110566,68
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		92320,63	110566,68
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		2571444,82	2869768,57
I. Amortyzacja		102182,81	101911,77
II. Zużycie materiałów i energii		287557,16	305825,16
III. Usługi obce		111695,79	94651,4
IV. Podatki i opłaty		0	0
V. Wynagrodzenia		1576484,12	1836017,1
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		483860,67	523339,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3664,27	1363,2
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		6000	6660
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-2479124,19	-2759201,89
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0	171
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			171
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		-2479124,19	-2759372,89
<b>G. Przychody finansowe</b>		28,28	17,47
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		28,28	17,47
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>		0	0,32
I. Odsetki			0,32
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		-2479095,91	-2759355,74
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		-2479095,91	-2759355,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)  
*M. Szczepatek*  
Mirosława Szczepatek

(rok, miesiąc, dzień)  
2020.04.30

DYREKTOR  
(kierownik jednostki)  
*mgr Małgorzata Kozioł*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019... r.	Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON		Gmina Dąbrowka Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	5475786,72	5465034,19	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2448948,68	2659928,57	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2442348,69	2659928,57	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe 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	6599,99		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2459701,21	2589108,99	
2.1. Strata za rok ubiegły	2358204,22	2479095,91	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	94897	110013,08	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	6599,99		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	5465034,19	5535853,77	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-2479095,91	-2759355,74	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-2479095,91	-2759355,74	
3. Nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	2985938,28	2776498,03	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Magdalena Szczepanicka

(rok, miesiąc, dzień)

2020. 04 30

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

mgr Małgorzata Kozioł



### INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Publiczna Szkoła Podstawowa im. Bitwy Warszawskiej 1920 Roku</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>W Józefowie</b>
1.3	adres jednostki
	<b>UL. Kościelna 2, 05-254 DĄBRÓWKA</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>SZKOLNICTWO PODSTAWOWE I GIMNAZJALNE WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01 STYCZNIA – 31 GRUDNIA 2019 ROK</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>NIE DOTYCZY</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i 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.</p> <p><b>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Składniki majątku o wartości początkowej od 250,00zł do 9 999,00zł zaliczane są do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonywane są jednorazowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</li><li>2. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; odzież i umundurowanie; meble i dywany.</li><li>3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonywane są od nich odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Odpisy dokonywane są według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarzone są wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</li><li>4. Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li><li>5. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej wg cen zakupu, tj. koszt ich</li></ol>

	<p>zakupu zalicza się w całości do kosztów okresu którego dotyczy. Koszt zakupu środków żywności zalicza się w całości do kosztów na podstawie zestawień przychodów i rozchodów poszczególnych rodzajów materiałów.</p> <p>6. Należności i zobowiązania wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.</p> <p>7. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. W przypadku kosztów przechodzących z roku na rok przyjmuje się, że opłacone z góry prenumeraty, ubezpieczenia itp. zalicza się do okresu w którym nastąpił wydatek. Opłaty za media otrzymane do 15 stycznia roku następującego po roku budżetowym, księguje się w koszty okresu którego dotyczy. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym.</p>
5.	inne informacje
	<b>BRAK DANYCH</b>
<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
	<b>TABELA NR 1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>BRAK DANYCH</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>0,00</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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)
	<b>TABELA NR 3</b>

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych <del>według pozycji bilansu</del> o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>40.933,25 zł , w tym: nagrody jubileuszowe - 5.424 ,00zł ;ekwiwalent za urlop wypoczynkowy – 2965,25 zł odprawa emerytalna 32544 zł</b>
1.16.	inne informacje
	<b>BRAK DANYCH</b>
2.	



2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
2.5.	inne informacje
	<b>BRAK DANYCH</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Miroslawa Szczepańska  
C.U.W. WILCZÓWCE  
(główny księgowy)  
Miroslawa Szczepańska

2020-04-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Kozioł Małgorzata  
DYREKTOR  
(kierownik jednostki)  
mgr Małgorzata Kozioł





9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	11015,88								11.015,88
10)	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	390.485,46		21.550,83		21.550,83				412.036,29
11)	Zbiory biblioteczne	38402,47								38402,47

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie 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
Grupa 1	869426,9317		88318,73		88318,73		957745,66	2663322,69	2575003,96
Grupa 2	57750,51		11380,84		11380,84		69131,351	406978,29	395597,45
Grupa 3									
Grupa 4									
Grupa 5									
Grupa 6	5821,86		669,98		669,98		6491,84	877,95	207,97
Grupa 7									
Grupa 8	6349,55		1542,22		1542,22		7891,77	4666,33	3124,11
WNIP	8542				8542		8542		
WYPOSAŻENIE	390485,46		21550,83		21550,83		412036,29		
Zbiory Biblioteczne	38402,47						38402,47		

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Podatki i opłaty lokalne					
2.	Odsetki od podatków i opłat lokalnych					
3.	Umowy cywilnoprawne					
4.	Pozostałe należności		171,32			171,32
5.	Woda i kanalizacja					
6.	Odsetki od woda i kanalizacja					
7.	Fundusz alimentacyjny					
8.	Odsetki od funduszu alimentu					
	<b>Razem</b>		<b>171,32</b>			<b>171,32</b>