

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOŁY I PRZEDSZKOLI W ZAWICHOŚCIE ul. Szkolna 15 Zawichost		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat Burmistrz Zawichostu ul. S. Żeromskiego 50 27-630 ZAWICHOST Gmina	
260625900 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		DATA 30.12.2019 Wpl. PP. 1791.2020	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	358 008,16	496 521,95	A. Fundusze	208 718,23	217 343,94
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 369 164,35	3 078 183,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	358 008,16	496 521,95	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 160 446,12	-2 860 839,66
1. Środki trwałe	358 008,16	496 521,95	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	8 023,80	12 159,44	2. Strata netto (-)	2 160 446,12	2 860 839,66
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	349 984,36	484 362,51	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	300 856,15	460 957,64
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	300 856,15	460 957,64
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 732,92	22 517,70
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 388,00	23 722,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 823,89	128 246,09
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	73 963,49	115 035,46
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 wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	151 566,22	181 779,63	8. Fundusze specjalne	148 947,85	171 436,39
I. Zapasy	892,37	2 789,67	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	148 947,85	171 436,39
1. Materiały	892,37	2 789,67	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	75 045,00	92 447,56			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	75 045,00	92 447,56			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	75 628,85	86 542,40			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	75 628,85	86 542,40			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	509 574,38	678 301,58	Suma pasywów	509 574,38	678 301,58

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichocie
mgr Anna Anna Sępień
(główny księgowy)

30. MAR. 2020
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOCIE
mgr Sylwia Włodek Skura
(Kierownik Jednostki)

ZESPÓŁ SZKOŁY I PRZEDSZKOLI W ZAWICHOŚCIE ul. Szkolna 15, 27-630 Zawichost Zawichost Numer identyfikacyjny REGON 260625900	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Burmistrz Zawichostu ul. S. Żeromskiego 50 27-630 ZAWICHOST DATA 30.03.2020 Wpl.	
	Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		76 038,27	85 815,88
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		47 628,27	55 215,00
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		28 410,00	30 600,88
B. Koszty działalności operacyjnej		2 236 645,31	2 946 873,64
I. Amortyzacja		46 222,01	46 955,99
II. Zużycie materiałów i energii		280 834,33	280 702,85
III. Usługi obce		50 188,03	116 560,27
IV. Podatki i opłaty		3 771,00	6 195,00
V. Wynagrodzenia		1 416 192,78	1 919 237,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		438 427,15	575 142,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 010,01	2 080,01
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)		-2 160 607,04	-2 861 057,76
D. Pozostałe przychody operacyjne		20,99	36,44
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		20,99	36,44
E. Pozostałe koszty operacyjne		36,44	7,13
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		36,44	7,13
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-2 160 622,49	-2 861 028,45
G. Przychody finansowe		177,77	189,90
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		177,77	189,90
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)	-2 160 444,72	-2 860 838,55
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1,40	1,11
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 160 446,12	-2 860 839,66

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście
mgr Agnieszka Sypulka
(główny księgowy)

30 MAR 2020
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
mgr Sylwia Wrona-Skura
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKOŁY I PRZEDSZKOLI W ZAWICHOŚCIE ul. Szkolna 15 Zawichost Numer identyfikacyjny REGON 260625900	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Zespół Szkół i Przedszkoli w Zawichocie ul. Szkolna 15, 27-630 Zawichost tel/fax 15 836 47 08 REGON 260625900 sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Burmistrz Zawichostu ul. S. Żeromskiego 50 27-630 ZAWICHOST Wpł.	
	L.dz. Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 231 915,11	2 369 164,35
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 161 839,73	2 898 562,47
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 161 839,73	2 713 092,69
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	185 469,78
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)		2 024 590,49	2 189 543,22
2.1. Strata za rok ubiegły		1 996 298,48	2 160 446,12
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		28 290,82	29 097,10
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		1,19	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)		2 369 164,35	3 078 183,60
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-2 160 446,12	-2 860 839,66
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		2 160 446,12	2 860 839,66
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)		208 718,23	217 343,94

Główny Księgowy
 Centrum Usług Wspólnych w Zawichocie
 mgr Agnieszka Stępień
 (główny księgowy)

30. MAR. 2020
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
 mgr Sylwia Wrona-Skura
 (kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD NA DZIEŃ 31.12.2019 R.

ZESPÓŁ SZKOŁY I PRZEDSZKOLI W ZAWICHOŚCIE

KONTO	BILANS OTWARCIA NA DZIEŃ 01.01.2019 R.		OBROTÓW		SALDA		BILANS ZAMKNIĘCIA NA DZIEŃ 31.12.2019 R.	
	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA
011	1932076,07	0,00	2524369,91	0,00	2524369,91	0,00	2524369,91	
013	305963,58	0,00	439131,94	0,00	439131,94	0,00	439131,94	
014	68937,93	0,00	79067,46	0,00	79067,46	0,00	79067,46	
020	9956,65	0,00	18226,04	0,00	18226,04	0,00	18226,04	
071	0,00	1574067,91	0,00	2027847,96	0,00	2027847,96		2027847,96
072	0,00	384858,16	0,00	536425,44	0,00	536425,44		536425,44
130	0,00	0,00	2781329,58	2781329,58	0,00	0,00		
132	0,00	0,00	75071,45	75071,45	0,00	0,00		
135	75628,85	0,00	249000,78	162458,38	86542,40	0,00	86542,40	
201	0,00	25732,92	469213,47	491731,17	0,00	22517,70		22517,70
221	1762,44	0,00	102383,34	94822,64	7560,70	0,00	7560,70	
222	0,00	0,00	29097,10	29097,10	0,00	0,00		
223	0,00	0,00	2713646,58	2713646,58	0,00	0,00		
225	0,00	9388,00	148650,55	172372,55	0,00	23722,00		23722,00
229	0,00	42823,89	692056,31	820302,40	0,00	128246,09		128246,09
231	0,00	73963,49	1981935,61	2096971,07	0,00	115035,46		115035,46
234	73319,00	0,00	142174,20	57280,21	84893,99	0,00	84893,99	
240	0,00	0,00	1625114,83	1625114,83	0,00	0,00		
290	0,00	36,44	36,44	43,57	0,00	7,13		7,13
310	892,37	0,00	35273,09	32483,42	2789,67	0,00	2789,67	
400	0,00	0,00	46955,99	0,00	46955,99	0,00		
401	0,00	0,00	300879,18	20176,33	280702,85	0,00		
402	0,00	0,00	116560,27	0,00	116560,27	0,00		
403	0,00	0,00	6195,00	0,00	6195,00	0,00		
404	0,00	0,00	1936814,56	17577,38	1919237,18	0,00		
405	0,00	0,00	584167,22	9024,88	575142,34	0,00		
409	0,00	0,00	2080,01	0,00	2080,01	0,00		
700	0,00	0,00	8679,00	63894,00	0,00	55215,00		
720	0,00	0,00	114,00	30714,88	0,00	30600,88		
750	0,00	0,00	0,00	189,90	0,00	189,90		
760	0,00	0,00	0,00	36,44	0,00	36,44		
761	0,00	0,00	7,13	0,00	7,13	0,00		
800	0,00	2369164,35	2189552,61	5267736,21	0,00	3078183,60		3078183,60
820	0,00	0,00	9,39	9,39	0,00	0,00		
851	0,00	148947,85	137416,38	308852,77	0,00	171436,39		171436,39
860	2160446,12	0,00	2160464,90	2160464,90	0,00	0,00	2860839,66	
870	0,00	0,00	1,11	0,00	1,11	0,00		
RAZEM	4628983,01	4628983,01	21595675,43	21595675,43	6189463,99	6189463,99	6103421,77	6103421,77

Zespół Szkoły i Przedszkoli
w Zawichoście

ul. Szkolna 15, 27-630 Zawichost

tel/fax 15 836 47 08

REGON 26065900

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Urząd Miasta i Gminy
27-630 ZAWICHOST

DATA 30.03.2020 Wpł.

L.dz.

**Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami
objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym za 2019 r.**

Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami					
Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł oraz nr i rodzaj dokumentu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysków i strat
1.					
2.					
3.					
Razem					

Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami					
Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł oraz nr i rodzaj dokumentu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysków i strat
1.	Urząd Miasta i Gminy Zawichost	Deklaracja na podatek od nieruchomości za 2019 r.		51,00	B. IV.
2.	Urząd Miasta i Gminy Zawichost	Deklaracja – opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi		6.144,00	B. IV.
3.	Urząd Miasta i Gminy Zawichost	Nota Księgowa Nr NK/1/2019		123,00	B. III.
4.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Zawichoście	Noty Księgowe		4.438,21	B. II.
5.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Zawichoście	Noty Księgowe		7.687,29	B. III.
Razem				18.443,50	

Ośrodek Pomocy Społecznej w Zawichoście:

– dofinansowanie wyżywienia uczniów w szkole zmniejszające koszty i wydatki w kwocie 10.833,00 zł,

- dofinansowanie wyżywienia uczniów w przedszkolach zmniejszające koszty i wydatki w kwocie 2.639,20 zł.

30. MAR. 2020

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście
mgr Agnieszka Stępień

data i podpis głównego księgowego

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE

30. MAR. 2020

mgr Sylwia Wnoma-Skura

data i podpis kierownika jednostki

Zespół Szkół i Przedszkoli
w Zawichoście
ul. Szkolna 15, 27-630 Zawichost
tel/fax 15 836 47 08
REGON 260625900

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Urząd Miasta i Gminy 27-630 ZAWICHOST	
DATA	30.03.2020 Wpl.
L.dz.	

**Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków
o podobnym charakterze między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem
finansowym za okres od początku roku do 31 grudnia 2019 r.**

Wykaz należności od jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym					
Lp	Nazwa kontrahenta	Tytuł oraz nr i rodzaj dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Pozycja bilansu	Kwota
1.					
2.					
3.					
Razem					

Wykaz zobowiązań wobec jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym					
Lp	Nazwa kontrahenta	Tytuł oraz nr i rodzaj dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Pozycja bilansu	Kwota
1.					
2.					
3.					
Razem					

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście
30. MAR. 2020 mgr Agnieszka Stępień
data i podpis głównego księgowego

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
30. MAR. 2020 mgr Sylwia Wrona - Skura
data i podpis kierownika jednostki

Zespół Szkoły i Przedszkoli
w Zawichostcie
ul. Szkolna 15, 27-630 Zawichost
tel/fax 15 836 47 08
REGON 260625900

Urząd Miasta i Gminy 27-630 ZAWICHOST
DATA 30.03.2023 Wpł.

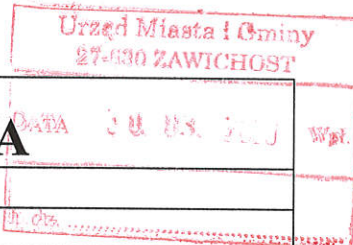
**DANE O WYSOKOŚCI ŚRODKÓW ZABEZPIECZONYCH NA ŚWIADCZENIA
PRACOWNICZE W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY
ZAWICHOST NA LATA 2020-2028**

Wyszczególnienie okresu	Świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych	Świadczenia pracownicze z tytułu odpraw emerytalnych	Razem
1	2	3	4(2+3)
2020	41 527,60	23 576,31	65 103,91
2021	48 414,14	38 160,00	86 574,14
2022	44 755,20	0,00	44 755,20
2023	27 385,83	22 902,00	50 287,83
2024	70 440,61	64 524,00	134 964,61
2025	58 440,48	100 386,00	158 826,48
2026	64 862,57	30 536,01	95 398,58
2027	54 168,95	34 702,77	88 871,72
2028	38 418,03	42 065,19	80 483,22
Ogółem	448 413,41	356 852,28	805 265,69

Środki na świadczenia pracownicze są zabezpieczone w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zawichost na lata 2020 – 2028 w pozycji: Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichostcie
mgr Agnieszka Stępień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOSTCIE
mgr Sylwia Wrona - Skura



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki
ZESPÓŁ SZKOŁY I PRZEDSZKOLI W ZAWICHOŚCIE	
1.2	Siedziba jednostki
KSIĘGI RACHUNKOWE ZESPOŁU SZKOŁY I PRZEDSZKOLI PROWADZONE SĄ W SIEDZIBIE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE, UL. ŻEROMSKIEGO 50, ZAWICHOST	
1.3	Adres jednostki
UL. SZKOLNA 15, 27-630 ZAWICHOST	
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA EDUKACJĘ	
2.	Okres objęty sprawozdaniem
01.01.2019 – 31.12.2019 ROK	
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
NIE DOTYCZY	
4.	Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Księgi rachunkowe Zespołu Szkoły i Przedszkola w Zawichoście prowadzone są przez Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście w siedzibie CUW pod adresem: ul. Żeromskiego 50, 27-630 Zawichost. Przy wycenianiu aktywów i pasywów stosuje zasady wynikające z zasad zawartych w następujących aktach prawnych: • Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości • Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych • Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób dla poszczególnych składników aktywów: Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: 1). środki trwałe, 2). inwestycje (środki trwałe w budowie), 3). środki przekazane na poczet inwestycji. Środki trwałe obejmują w szczególności: grunty, budynki, lokale, techniczne urządzenia i maszyny, środki transportu, inne środki trwałe oraz ulepszenia w obcych środkach trwałych. AKTYWA TRWAŁE • Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków finansowych ewidencjonuje się w cenie nabycia natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji. Otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia określonej w umowie przekazania. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w wyżej wymienionej ustawie według stawek określonych w załączniku do tej ustawy. • Środki trwałe wycenia się w dniu przyjęcia do użytkowania w następujący sposób: - w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia - w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania	

	- w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów - w przypadku nieodpłatnego otrzymania – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu • Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartości zgodnie z ustawą o rachunkowości. • Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, wartości godziwej, cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia. • Mienie zlikwidowanych jednostek obejmuje rzeczowe składniki majątkowe faktycznie przejęte przez jednostkę budżetową. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: - podstawowe środki trwałe na koncie 011 - „Środki trwałe”, - pozostałe środki trwałe na koncie 013 - „Pozostałe środki trwałe”. Podstawowe środki trwałe (oprócz gruntów) umarza się stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 - „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 - „Amortyzacja” na koniec roku. POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE obejmują: książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 1.000,00 zł i nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 - „Pozostałe środki trwałe”, umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie ujmuje się na koncie (Ma) 072 w korespondencji z kontem (Wn) 401 - „Zużycie materiałów i energii”. Środek trwały o wartości powyżej 100 zł i nie przekraczający 1.000 zł jest jednorazowo odpisywany w ciężar kosztów pod datą oddania do użytkowania jednocześnie objęty ilościową ewidencją pozabilansową. AKTYWA OBROTOWE • Zapasy – obejmujące materiały wycenia się w cenie zakupu. • Należności krótkoterminowe – obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy łącznie z wymagalnymi odsetkami. • Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. • Krótkoterminowe papiery wartościowe - wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego która z nich jest niższa. PASYWA • Zobowiązania z tytułu dostaw – wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi. • Zobowiązania finansowe – wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania • Rezerwy w jednostce mogą występować w postaci rezerw tworzonych na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania. • Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce budżetowej z tytułu długoterminowych należności z tytułu dochodów budżetowych • Zaangażowanie – wykonane wydatki a także podjęte zobowiązania. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 - „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej jest prowadzona w zespole 4 kont, tj. wg rodzajów kosztów i ich rozliczenia a także w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Wynik finansowy netto składa się z: - wyniku ze sprzedaży, wyniku z działalności operacyjnej, wyniku z operacji finansowych.
5.	Inne informacje
	BRAK
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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
	W ZAŁĄCZENIU TABELA „GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH”
1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	NIE DOTYCZY
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	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 leasingu
	NIE DOTYCZY
1.6	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartości 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)
	W ZAŁĄCZENIU TABELA „STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI”
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzeniu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	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
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymywanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie

	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	WYPŁACONO NAGRODY JUBILEUSZOWE W KWOCIE – 47.977,27 ZŁ, ODPRAWA W KWOCIE 72.902,46 ZŁ
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
	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
	NIE DOTYCZY
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	BRAK
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście
mgr Agnieszka Stępień

(główny księgowy)

30. MAR. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
mgr Sylwia Wrona-Skura

(kierownik jednostki)

Zespół Szkoły i Przedszkoli
w Zawichoście
ul. Szkolna 15, 27-630 Zawichost
tel/fax 15 836 47 08
REGON 260625900

Urząd Miasta i Gminy 27-630 ZAWICHOST	
DATA	z U. U. 7.12.19 Wpl.
P. do	

STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 31.12.2019 R.

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.	Odsetki z tytułu opóźnień w spłacie należności	36,44	7,13	0	36,44	7,13
2.						0
3.						0
	Razem	36,44	7,13	0	36,44	7,13

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście
mgr Agnieszka Stępień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
mgr Sylwia Wrona - Skura

Zespół Szkoły i Przedszkoli
w Zawichoście
ul. Szkolna 15, 27-630 Zawichost
tel/fax 15 836 47 08
REGON 260625900

Urząd Miasta i Gminy
27-630 ZAWICHOŚĆ

DATA z U. U.S. W. i Wpł.

Podz.

ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE

NA DZIEŃ 31.12.2019 R.

Lp.	Grupa według KST	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście
mgr Agnieszka Stępień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
mgr Sylwia Wrona - Skura

Zespół Szkoły i Przedszkoli
w Zawichoście
ul. Szkolna 15, 27-630 Zawichost
tel/fax 15 836 47 08
REGON 260625900

GRUNTY W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU NA DZIEŃ 31.12.2019 R.

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 ²)				0
		Wartość (zł)				0
2.		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście
mgr Agnieszka Stępień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
mgr Sylwia Wrona - Skura

Zespół Szkoły i Przedszkoli
w Zawichoście
ul. Szkolna 15, 27-630 Zawichost
tel/fax 15 836 47 08
REGON 260625900

Urząd Miasta i Gminy 27-630 ZAWICHOST	
DATA	30.03.2020 Wpl.
L.dz.	

Zawichost, dnia 27 marca 2020 r.

W bilansie Zespołu Szkoły i Przedszkoli w Zawichoście za 2019 rok nie wystąpiły zobowiązania wobec Urzędu Miasta i Gminy Zawichost.

Inne zobowiązania pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Zawichost nie wystąpiły.

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście
mgr Agnieszka Słepień

.....
główny księgowy

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
Sylvia Wrona Skura
.....
mgr Sylwia Wrona Skura
dyrektor

