

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Szkoła Podstawowa w Otależy
SZKOŁA PODSTAWOWA W OTALEŻY
39-306 OTALEŻY
017 75 010
REGON001130940

BILANS
jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego
sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

Adresat
URZĄD GMINY W CZERMINIE
WPŁYNEŁO
Urząd Gminy w Czerminie
dnia 23-03-2020 *
 L. dz. podpis

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	478 243,29	450 750,81	A. Fundusze	390 260,34	343 419,38
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 929 580,08	2 167 011,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	478 243,29	450 750,81	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 539 319,74	-1 823 591,66
1. Środki trwałe	478 243,29	450 750,81	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 539 319,74	-1 823 591,66
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	459 512,94	445 438,31	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	18 730,35	5 312,50	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100 297,08	125 407,83
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	100 297,08	125 407,83
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 080,65	17 085,72
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	73 902,30	90 245,71
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	10,00	10,00
			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. Aktywa obrotowe	12 314,13	18 076,40	8. Fundusze specjalne	12 304,13	18 066,40
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 304,13	18 066,40
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 314,13	18 076,40			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 314,13	18 076,40			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	490 557,42	468 827,21	Suma pasywów	490 557,42	468 827,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Gudź

(główny księgowy)

23.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

WOJTY GMINY

mgr Sławomir Sidur

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Szkoła Podstawowa w Otależy
Numer identyfikacyjny REGON 001130940

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant
porównawczy)
sporządzony na dzień 31.12.2019r.

URZĄD GMINY W CZERMINIE
Adresat
Urząd Gminy w Czerminie
dnia 23-03-2020 *

Stan na koniec roku
poprzedniego
L. cz. podpis
Stan na koniec roku
bieżącego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	70 769,43	80 680,04
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	70 769,43	80 680,04
B. Koszty działalności operacyjnej	1 637 581,65	1 931 764,18
I. Amortyzacja	27 492,48	27 492,48
II. Zużycie materiałów i energii	266 177,54	176 383,11
III. Usługi obce	48 301,25	90 102,89
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	944 403,77	1 247 171,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	349 630,60	389 034,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 576,01	1 579,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-1 566 812,22	-1 851 084,14
D. Pozostałe przychody operacyjne	27 492,48	27 492,48
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	27 492,48	27 492,48
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1 539 319,74	-1 823 591,66
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-1 539 319,74	-1 823 591,66
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I - J- K)	-1 539 319,74	-1 823 591,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Gładz
(główny księgowy)

23.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

WOJCI GMINY
mgr Sławomir Sidor
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Szkoła Podstawowa w Otałęży
Numer identyfikacyjny REGON 001130940

Zestawienie zmian w funduszu jednostki
sporządzone na dzień 31.12. 2019r.

SZKOŁA PODSTAWOWA
w Otałęży
33-500 GONKI M.
w.j. podkarpackie
tel. (017) 724 1010

Stan na koniec roku poprzedniego podpis
Stan na koniec roku bieżącego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 633 745,99	1 929 580,08
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 583 613,89	1 884 923,22
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 583 613,89	1 884 923,22
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		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 287 779,80	1 647 492,26
2.1. Strata za rok ubiegły	1 189 517,89	1 539 319,74
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	70 769,43	80 680,04
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. Wartości 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	27 492,48	27 492,48
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 929 580,08	2 167 011,04
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-1 539 319,74	-1 823 591,66
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-1 539 319,74	-1 823 591,66
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+, -III)	390 260,34	343 419,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

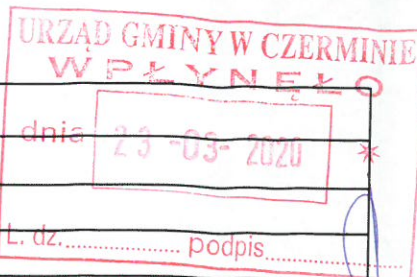
Krzysztof Gudz
(główny księgowy)

23.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT GMINY
mgr Sławomir Sidur
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Szkoła Podstawowa w Otałęży</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Otałeż 15</i>
1.3	adres jednostki <i>39-306 Górki Mieleckie</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej – PKD 85.20Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2019 – 31.12.2019</i>
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) Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób: 1) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółem kosztów poniesionych na ich nabycie, a w przypadku wytworzenia koszty związane z ich wytworzeniem. W przypadku utraty wartości pomniejszonych o kwoty wynikające z trwałej utraty wartości, 2) udziały w innych jednostkach, oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości 3) inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia 4) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, a w przypadku wytworzenia według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, 5) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy 6) należności – w kwocie nominalnej zapłaty, bez odsetek z tytułu opóźnionego terminu zapłaty przy okresie zaległości nie przekraczającym trzech miesięcy 7) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami za nieterminową zapłatę 8) rezerwy – według uzasadnionej oszacowanej wiarygodnie wartości Zarządzeniem nr 3A/2018 Dyrektora Szkoły Podstawowej w Otałęży z dnia 28 czerwca 2018r. wprowadzony został Zakładowy Plan Kont, w którym przyjęte zostały następujące metody wyceny majątku: 1. Środki trwałe o wartości do 10 000 zł umarżane są jednorazowo w momencie wydania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Ustalono prowadzenie ewidencji wyłącznie ilościowej dla środków trwałych o niskiej wartości początkowej, których cena nie przekracza 500 zł . wg ustalonego katalogu rzeczowego.
5.	inne informacje Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik nr 2
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
	Załącznik nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr 4
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)
	Załącznik nr 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik nr 6
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
	Załącznik nr 7
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik nr 7
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik nr 7
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 występuje
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Załącznik nr 8
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
	Załącznik nr 9

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
	Załącznik nr 10
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik nr 11
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr 12
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Załącznik nr 13
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
	Załącznik nr 14
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Załącznik nr 15
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
	Załącznik nr 16
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Gudz

(główny księgowy)

....2020- 03- 23.....
(rok, miesiąc, dzień)

[Signature]
WÓJT GMINY
mgr Sławomir Sidur
(kierownik jednostki)

załącznik nr 2

Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:				
Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych dzierżawy i innych umów, w

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty	0,00			0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00
4.	Środki transportu	0,00			0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00			0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

**SZKOLA PODSTAWOWA
 W OTRZYZY
 39-306 GÓRKI M.
 woj. podkarpackie
 tel. 017/774 1010
 NIP 817-16-03-084 REG. 00143094**

Załącznik nr 5

Informacje o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Wyszczególnie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				wykorzystane	rozwiązane	
1	nie występuje	0,00	0,00		0,00	0,00
2						
3						
4						
5						
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				wykorzystane	rozwiązane	
1.	nie występuje					
2.	...					
...	...					
	Razem					

SZKOŁA PODSTAWOWA
W OTALEŻY
39-306 GÓRKI M.
78-1017/73-1010
78-1017/73-1010

Załącznik nr 8

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	nie występuje			
2.				
...				
	Razem			

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	nie występuje			
2.	...			
...	...			
	Razem			

SKOŁA PODSTAWOWA
w OTAZĘŻY
39-306 GÓRKI M.
woj. podkarpackie
tel. (017) 774 1010

Załącznik nr 10

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	nie występuje		
2.			
...			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
...	nie występuje		
...	...		
...	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

SZKOŁA PODSTAWOWA
w OTAZĘŻY
39-306 GÓRKI M.
woj. podkarpackie
tel. (017) 774 1010
NIP 447-110-110394

Załącznik nr 11

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	nie występuje		
	RAZEM	0,00	0,00

SZKOŁA PODSTAWOWA
w OTAJĘŻY
39-306 GÓRKI M.
woj. podkarpackie
tel. (017) 774 1010

Załącznik nr 12

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
	Świadczenia pracownicze:	16 960,17

DZKOLA PODSTAWOWA

w OTALEŻY

39-306 GÓRKI M.

woj. podkarpackie

tel. (017) 774 1010

NIP 817-18-08-084 REG. 001130940

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Załącznik nr 13

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	nie występuje					
2.	...					
...	...					
	RAZEM					

SZKOŁA PODSTAWOWA

w OTEFĘŻY

39-306 GÓRKI M.

woj. podkarpackie

tel. (017) 774 1010

NIP 817-18-08-084 REGON 14130940

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Załącznik nr 14

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku		Koszt wytworzenia w bieżącym roku	
		ogółem	w tym: odsetki	ogółem	w tym: odsetki
1	nie występuje				
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	0
	odszkodowania	0	0
2	Koszty	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	0

