

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Gminy w Czerminie	
sporządzony na dzień 31.12. 2019 r.						
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	316 697,90	272 486,41	A. Fundusze	231 431,16	180 907,01	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 920 233,30	2 149 270,55	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	316 697,90	272 486,41	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 688 802,14	-1 968 363,54	
I. Środki trwałe	316 697,90	272 486,41	1. Zysk netto (+)			
I.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 688 802,14	-1 968 363,54	
I.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	313 522,43	270 638,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek			
I.4. Środki transportu	3 175,47	1 848,41	C. Państwowe fundusze			
I.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	124 230,93	130 893,11	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	124 230,93	130 893,11	
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	16 171,75	19 842,34	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	100 594,99	105 767,06	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	10,00	10,00	
			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			

URZĄD GMINY W CZERMINIE
 WPLYNEŁO
 dnia 23-03-2020 *
 L. dz. podpis

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. Aktywa obrotowe	38 964,19	39 313,71	8. Fundusze specjalne	7 454,19	5 273,71
I. Zapasy	31 500,00	34 030,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 454,19	5 273,71
1. Materiały	31 500,00	34 030,00	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	7 464,19	5 283,71			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 464,19	5 283,71			
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	355 662,09	311 800,12	Suma pasywów	355 662,09	311 800,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Gudz

(główny księgowy)

2020-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

WOJTA GMINY

mgr Sławomir Sidur

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Trzcianie Numer identyfikacyjny REGON 001130957	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Urząd Gminy w Czermi
		L. dz. Stan na koniec roku poprzedniego
		Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		63 587,77 72 130,43
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		63 587,77 72 130,43
B. Koszty działalności operacyjnej		1 795 656,87 2 084 705,46
I. Amortyzacja		43 266,96 44 211,49
II. Zużycie materiałów i energii		163 220,29 190 812,17
III. Usługi obce		99 819,95 45 870,01
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia		1 110 585,05 1 404 424,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		376 726,83 397 144,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 037,79 2 243,19
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-1 732 069,10 -2 012 575,03
D. Pozostałe przychody operacyjne		43 266,96 44 211,49
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		43 266,96 44 211,49
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)		-1 688 802,14 -1 968 363,54
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)		-1 688 802,14 -1 968 363,54
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I - J- K)		-1 688 802,14 -1 968 363,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krysztyna Gudz
(główny księgowy)23.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)WOJCI GMINY
mgr Sławomir Sidur
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY W CZERMINI
W PŁYŃEŁO

dnia 23-03-2020 *

L. dz. podpis.

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Szkoła Podstawowa w Trzcianie</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Trzciana 289</i>
1.3	adres jednostki <i>39-304 Czermin</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 pomniejszych 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 <i>Zarządzeniem nr 1/2018 Dyrektora Szkoły Podstawowej w Trzcianie z dnia 25 kwietnia 2018r.</i> wprowadzony został Zakładowy Plan Kont, w którym przyjęte zostały następujące metody wyceny majątku: 1. Środki trwałe o wartości do 10 000 zł umarzane 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)

WOJCI GMINY
Sidor
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja			inne *)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne 020	4 240,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 240,30	4 240,30	0,00	0,00	4 240,30	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	1 748 857,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 748 857,22	1 432 159,32	44 211,49	0,00	1 476 370,81	316 697,90	272 486,41
Grupa 0	Grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 647 935,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 647 935,43	1 398 037,27	40 970,48	0,00	1 439 007,75	249 898,16	208 927,68
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	76 557,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 557,66	12 933,39	1 913,95	0,00	14 847,34	63 624,27	61 710,32
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	9 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 479,00	6 303,53	1 327,06	0,00	7 630,59	3 175,47	1 848,41
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	14 885,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 885,13	14 885,13	0,00	14 885,13	0,00	0,00	
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe - 013	150 914,17	0,00	24 361,79	0,00	24 361,79	0,00	0,00	13 690,42	0,00	13 690,42	161 585,54	150 914,17	24 361,79	13 690,42	161 585,54	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne - 014	48 757,77	0,00	9 704,51	0,00	9 704,51	0,00	0,00	6 288,82	0,00	6 288,82	52 173,46	48 757,77	9 704,51	6 288,82	52 173,46	0,00	0,00
	Ogółem:	1 952 769,46	0,00	34 066,30	0,00	34 066,30	0,00	0,00	19 979,24	0,00	19 979,24	1 966 856,52	1 636 071,56	78 277,79	19 979,24	1 694 370,11	316 697,90	272 486,41

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Czermin

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

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			

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		

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

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
	Świadczenia pracownicze:	36 478,60

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

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

