

INFORMACJA DODATKOWA

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 7393881129 REGON 363334576

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

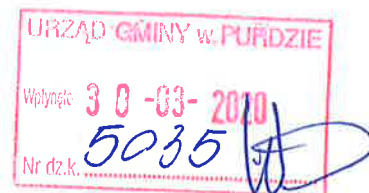
Nazwa jednostki
ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY W PURDZIE

Siedziba jednostki
PURDA

Adres Jednostki
11-030 PURDA 12

Podstawowy przedmiot działalności
DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA

Informacja dodatkowa sporządzona za okres :
01 stycznia 2019 - 31 grudnia 2019 rok



Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów:

- a) przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej,
- b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji wg ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia,
- c) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie przekazania,
- d) wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Z tym jednak zastrzeżeniem, że jeżeli ulepszenie to polega na instalacji części nie przekraczającej 10.000 zł., to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie powiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostały zainstalowane,
- e) w bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia,
- f) odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1888 z późn.zm.),

WÓJT GMINY PURDA

Teresa Chrostowska

- g) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości, umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, meble i dywany,
- h) zbiory biblioteczne wycenia się w cenie nabycia (w przypadku kupna), oraz przez komisyjne określenie ich wartości (w przypadku otrzymania w drodze darowizny)
- i) inwestycje (środki trwałe w budowie), wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonym o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- j) stan materiałów odpisywanych w koszty w momencie zakupu, ustalony w drodze spisu z natury, wycenia się w cenach zakupu wynikających z ostatnich faktur, k/surowce tj. artykuły spożywcze przeznaczone do przygotowywania posiłków w stołówce szkolnej wycenia się w cenie nabycia, dla tych składników majątku prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową a ich rozchód i stany ustala się metodą FIFO,
- l) należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki zwłoki w zapłacie – ustawowe.
- ł) w jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej.

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 7393881129 REGON 363334576

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Purdzie
Dariusz Adamowicz

WÓJCI GMINY PURDA
Teresa Prostowska

SKA POKONIK
GMINA PURDA
Lucyna Borkiewicz

SPORZĄDZIŁ
INSPEKTOR ds. KSIĘGOWOŚCI
Zofia Heisenberg
mgr Zofia Heisenberg

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrzznego, zbycia, likwidacji i inne 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			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne (*)		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	22.741,62	2.346,47	0,00	0,00	2.346,47	0,00	1.376,46	0,00	1.376,46	23.711,63
2. Razem środki trwałe	1.573.887,61	55.275,51	0,00	243.573,48	298.848,99	0,00	0,00	171.229,41	171.229,41	1.701.507,19
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżyn. i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	945.010,91	55.275,51	0,00	0,00	55.275,51	0,00	0,00	137.863,05	137.863,05	862.423,37
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	50.291,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.291,36
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	50.291,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.291,36
2.3.2. Pozostałe środ trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	34.505,68	34.505,68	0,00	0,00	0,00	0,00	34.505,68
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	578.585,34	0,00	0,00	209.067,80	209.067,80	0,00	0,00	33.366,36	33.366,36	754.286,78
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	44.941,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.941,69
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	533.643,65	0,00	0,00	209.067,80	209.067,80	0,00	0,00	33.366,36	33.366,36	709.345,09
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	88.731,93	13.708,94	0,00	0,00	13.708,94	0,00	0,00	16.741,90	16.741,90	85.698,97
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	1.685.361,16	71.330,92	0,00	243.573,48	314.904,40	0,00	1.376,46	187.971,31	189.347,77	1.810.917,79

(*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy innymi operacjami księgowymi.

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, zbiorów bibliotecznych 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 obrotowego			Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Ogółem umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	4	5			
1	2	3	4	5	6	7	8		
1. Wartości niematerialne i prawne	22.741,62	0,00	0,00	2.346,47	2.346,47	1.376,46	23.711,63		
2. Razem środki trwałe	1.311.972,18	0,00	25.565,87	243.573,48	269.139,35	156.949,41	1.424.162,12		
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	697.504,32	0,00	19.924,02	0,00	19.924,02	123.583,05	593.845,29		
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT), w tym:	42.819,72	0,00	3.329,45	0,00	3.329,45	0,00	46.149,17		
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	42.819,72	0,00	3.329,45	0,00	3.329,45	0,00	46.149,17		
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	34.505,68	34.505,68	0,00	34.505,68		
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT), w tym:	571.648,14	0,00	2.312,40	209.067,80	211.380,20	33.366,36	749.661,98		
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	38.004,49	0,00	2.312,40	0,00	2.312,40	0,00	40.316,89		
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	533.643,65	0,00	0,00	209.067,80	209.067,80	33.366,36	709.345,09		
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	88.731,93	0,00	0,00	13.708,94	13.708,94	16.741,90	85.698,97		
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	1.423.445,73	0,00	25.565,87	259.628,89	285.194,76	175.067,77	1.533.572,72		

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym
dn. 30.08.2020

SPORZADZIŁ
INSPEKTOR AKKSIEGOWOŚCI
mgr Zofia Eisenberg

S K A R B N I K
GMINY PURDA
Lucyna Bukiewicz

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 7393881129 REGON 36333457

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Purdzie
Teresa Górska

WOJCI GMINY PURDA
Teresa Górska

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.

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

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
ul. 11-030 Purda 23
NIP 7393881129 REGON 363334576

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Purdzy
Danusia Adamczyk

SPORZĄDZIŁ
INSPEKTOR DZIAŁALNOŚCI
Zofia Heisenberg
mgr Zofia Heisenberg

S K A R B N I K
GMINY PURDA
Lucyna Bukiewicz

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym
dnia 20.06.2020

WÓJT GMINY PURDA
Teresa Ostrowska

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 7393881129 REGON 363334576

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Purdzie
Danuta Adamowicz

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym
20.05.2020

WÓJT GMINY PURDA
Teresa Ciołkowska

SKARBNIK
GMINY PURDA
Lucyna Borkiewicz

SPORZADZIŁ
INSPEKTOR KSIĘGOWOŚCI
mgr Zdzisław Reisenberg

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	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
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

SPORZADZIK
INSPEKTOR DLA SIECIOWOŚCI
mgr Zofia Eisenberg

S K A K B N I K
GMINA PURDA
Lucyna Bukiewicz

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym
dn. 2023.09.01

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-050 Purda 23
NIP 7393681129 REGON 363334576

DYREKTOR WOJEWÓDZKI PURDA
Zdzisław Adamowicz
Członek Zarządu Powiatu Purda

Tabela nr 6

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	0,00
Razem:		0,00

SKA P N I K
G M I E N A P U R D A
Lucyna G. Kwiecisz

WÓJT G M I N I P U R D A
Teresa C. Kostowska

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 7393881129 REGON 363334576

DYREKTOR

Zespół do spraw gospodarki w Purdzie

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

dnia 30.06.2020

SPORZĄDZIŁ
INSPEKTOR EKSPERTOWOŚCI

mgr Zofia E. Eisenberg

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papier wartościowe	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

S K A R B N I K
GMINA PURDA
Lucyna Bukiewicz

WÓJT GMINY PURDA
Teresa Świrska

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 799388129 REGON 963334576

DYREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Purdzie
Ewa Sztybel

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym
01.02.2020

SPORZADZIŁ
INSPEKTOR ds. WYEGOWAĆCI
mgr Zofia Heisenberg

Tabela nr 8

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	należności jednostki budżetowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

S K A J E B N I K
GMINA PURDA
Lucyna Jakubowicz

WÓJT GMINY PURDA
Teresa Kłosowska

**ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE**
11-030 Purda 23
NIP 7393891129 REGON 36333-1378

DYREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Purdzie
Lucyna Jakubowicz

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

Anna Wawa

SPORZĄDZIŁ
INSPEKTOR KONTROLI
mgr Zofia Hilsenberg

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKAŁA
GMINA
Lucyna Malinowska

WÓJT GMINY PURDA
Teresa Gostowska

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 7393881129 REGON 36333457F

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym
20.05.2020

SPORZADZIŁ
INSPEKTOR DLA WSIEGOWOŚCI
mgr Zofia Weisenberg

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
	0	0,00	0	0	0
	0	0,00	0	0	0

S K A R B N I K
GMINY PURDA
Lucyna Żabkiewicz

WÓJT GMINY PURDA
Teresa Kłosowska

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 7393681129 REGON 389374755

DYPLEKAT
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Purdze
L. Kłosowska, 23

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

20.05.2020

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowane jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

S K A R B N I K
GMINY PURDA
Lucyna E. Markiewicz

WÓJT GMINY PURDA
Teresa Czarostowska

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 7393551129 REGON 363334576

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolny w Purdzie
Ewa Kuczyńska

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym
mgr Zofia Baisenberg

SPORZĄDZIŁ
INSPEKTOR ZA WERNOŚĆ
mgr Zofia Baisenberg

Tabela nr 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

1 Wyszczególnienie	2 Kwota zobowiązania		3 na koniec roku obrotowego		4 na początek roku obrotowego		5 Kwota zabezpieczenia		6 Na aktywach trwałych			7 Na aktywach obrotowych	
	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	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego
Weksel	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
Hipoteka	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
Zastaw	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
Inne	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
Razem	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

S K A R B N I K
GMINY PURDA
Lucyna Borkiewicz

WOJCI GMINY PURDA
Teresa Ciołkowska

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 739388129 REGON 38332 078

BYRKA
Zespół ds. Inwestycji i Sprzedaży
Suzanna Adamczak

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym
dn. 20.01.2020

SPORZĄDZIŁ

INSPEKTOR DZIAŁALNOŚCI

mgr Zofia Eisenberg

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

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

SPORZADZIŁ
 INSPEKTOR DLA KRAJOWOŚCI
 MAGST 2.0176 Weisenberg

S K A J I B N I C A
 GMINA PURDA
 Lucyna Blikiewicz

Sprawdzono pod względem
 formalnym i rachunkowym

WÓJT GMINY PURDA ZESPÓŁ SZKOŁNO-PRZEDSZKOLNY
 w PURDZIE
 11-030 Purda 23
 Teresa Mastowska NIP 7389881129 REGON 36334576

WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ
 Zgodnie z art. 100 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 29.09.2017 r.
 o zmianie ustawy o rachunkowości i niektórych innych ustaw

Tabela nr 14

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	– opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	– prenumeraty	0,00	0,00
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	– ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

SKA PBNIK
GMINA PURDA
Lucyna Bukiewicz

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym
[Podpis]

WOJEWÓDZTWO PURDA
[Podpis]
Teresa Litwinińska

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 7903981129 REGION 360394076
Ewentualnie: 120 720 122
[Podpis]

SPORZADZIŁ
INSPEKTOR ZA WERNOŚĆ
mgr Zofia Sassenberg
[Podpis]

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	64.982,52	0,00
2.1.	Nagrody jubileuszowe	43.084,52	6 nagród jubileusz.
2.2.	Odprawy	20.898,00	1 odprawy emerytalne
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00	0,00
2.4.	Inne	1.000,00	1 jednorazowe świadczenie na start
3.	Inne informacje	0,00	0,00
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	0,00
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	0,00	0,00
8.	Inne informacje	0,00	0,00

SPORZADZIŁ
INSPEKTOR URZĘDOWY
mgr Zofia Jasienberg

S K A R B N I K
GMINY PURDA
Lucyna Bańkiewicz

Sprawdzono pod względem
formalnym i technicznym

WÓJT GMINY PURDA

Ł.S.P.Ł. SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 7393551129 REGON 363334576

BYRZECIĄ
Zachęca do współpracy w P.Ł.Ł.
Jędrzej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY 11-030 PURDA PURDA 12	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: WÓJT GMINY PURDA PURDA 19 URZĄD GMINY w PURDZIE 11-030 PURDA 50351
		Numer identyfikacyjny REGON
sporządzony na dzień : 31-12-2019		Wysłać bez pisma przewodniego

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
A. Aktywa trwałe	261 915,43	277 345,07	A. Fundusze	39 970,35	130 518,38
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 665 108,93	3 033 644,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	261 915,43	277 345,07	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 625 138,58	-2 903 125,65
1. Środki trwałe	261 915,43	277 345,07	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 625 138,58	-2 903 125,65
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	247 506,59	268 578,08	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 471,64	4 142,19	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	289 027,27	230 355,21
1.5. Inne środki trwałe	6 937,20	4 624,80	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	289 027,27	230 355,21
3. Zaliczki na Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 624,82	2 791,26

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 7393881129 REGON 363334576

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Purdzie
Ewa Adamowicz

1	2	3	4	5	6
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	23 676,00	10 011,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	104 416,35	51 421,47
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	89 763,40	88 507,78
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	785,55	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	67 082,19	83 528,52	8. Fundusze specjalne	62 761,15	77 623,70
I. Zapasy	3 324,04	5 904,82	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	62 761,15	77 623,70
1. Materiały	3 324,04	5 904,82	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	14 106,05	19 425,00		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	14 106,05	19 425,00			

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 7393881129 REGON 363334576

DYREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Purdzie
Teresa J. Adamowicz

1	2	3	4	5	6
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	49 652,10	58 198,70			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	49 652,10	58 198,70			
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	328 997,62	360 873,59	Suma pasywów	328 997,62	360 873,59

SPORZADZIŁ

[Signature]

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 7393881129 REGON 363334576

DYREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Purdzie
[Signature]
Danuta Małkowska

Sprawczono pod względem merytorycznym

dnia 20 03 2020 *[Signature]*

SKARBNIK
GMINY PURDA
Lucyna Bożkiewicz

(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY PURDA
Teresa Chładowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY 11-030 PURDA PURDA 12	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień : 31-12-2019	Adresat: WÓJT GMINY PURDA PURDA 19 11-030 PURDA
Numer identyfikacyjny REGON		Wystać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1	2	3
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 625 290,45	2 903 195,80
I. Amortyzacja	29 097,48	60 071,55
II. Zużycie materiałów i energii	216 360,95	381 642,90
III. Usługi obce	60 410,67	101 173,44
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 525 298,09	1 552 374,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	787 568,53	802 337,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 554,73	5 595,21

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 7393881129 REGON 363334576

DYREKTOR
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Purdzie
Leontyna Adamowicz

	1	2	3
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)		-2 625 290,45	-2 903 195,80
D. Pozostałe przychody operacyjne		541,04	565,55
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		541,04	565,55
E. Pozostałe koszty operacyjne		389,17	495,40
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		389,17	495,40
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-2 625 138,58	-2 903 125,65
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,00
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

	1	2	3
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-2 625 138,58	-2 903 125,65
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-2 625 138,58	-2 903 125,65

SPORZADZIŁ

[Handwritten signature]

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDZIE
11-030 Purda 23
NIP 7393881129 REGON 363334576

SKARBNIK
GMINY PURDA
Lucyna B. Lukiewicz

(główny księgowy)

Sprawdzono pod względem
merytorycznym

dnia 30.03.2020 r.

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Purdzie
Teresa Ciwka

WÓJT GMINY PURDA

Teresa Ciwka


(kierownik jednostki)

BF JB

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY 11-030 PURDA PURDA 12	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień : 31-12-2019	Adresat: WÓJT GMINY PURDA PURDA 19 11-030 PURDA Wyciąg bez pisma przewodniego
--	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1	2	3
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 151 765,40	2 665 108,93
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 596 213,60	2 993 673,68
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Realizowane wydatki budżetowe	2 596 213,60	2 918 172,49
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	0,00
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	75 501,19
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 082 870,07	2 625 138,58
2.1. Strata za rok ubiegły	2 082 870,07	2 625 138,58
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
 w PURDZIE
 11-030 Purda 23
 NIP 7393861129 REGON 363334576

DYREKTOR
 Zespół Szkolno-Przedszkolny w Purdzie


1	2	3
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 na koniec Okresu	2 665 108,93	3 033 644,03
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 625 138,58	-2 903 125,65
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-2 625 138,58	-2 903 125,65
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	39 970,35	130 518,38

SPORZĄDZIŁ

[Podpis]

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
w PURDACH
11-030 Purda 23
NIP 7393881129 REGON 363334576

DYREKTOR
[Podpis]
Teresa Adamowicz

Sprawdzono pod względem
merytorycznym

dnia 20032020 podpis *[Podpis]*

SKARBNIK
GMINY PURDA

[Podpis]
Lucyna Lukiewicz

(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY PURDA

[Podpis]
Teresa Adamowicz

(kierownik jednostki)