

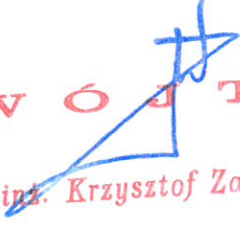
INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2019

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Olszanicy
1.2.	siedzibę jednostki
	Olszanica
1.3.	adres jednostki
	38-722 Olszanica 20
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Olszanicy jest jednostką organizacyjną Gminy Olszanica realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej, określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności: a) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, b) sprawuje opiekę nad uczniami oraz kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów,
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019r. - 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	- Składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10 000,00zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza je do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą linową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania według stawek podatkowych, a w następnych latach, jednorazowo na koniec każdego roku obrotowego. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały w trakcie roku obrotowego został zlikwidowany, sprzedany, przekazany itp. odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na ostatni dzień miesiąca, w którym był użytkowany. - Składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych, o wartości początkowej jednostkowej od 200,00zł do 10 000,00zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych, a także wprowadza je do ewidencji bilansowej tych aktywów oraz dokonuje od nich jednorazowych odpisów umorzeniowych w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. - Wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości początkowej niższej lub równej niż 10.000,00 zł umarza się jednorazowo dokonując odpisu w ciężar kosztów i wprowadza się je do ewidencji bilansowej. - Rzeczowe składniki majątkowe o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości jednostkowej do 200,00 zł są odpisywane bezpośrednio w ciężar kosztów zużycia materiałów i ujmowane są przez jednostkę w ewidencji pozabilansowej ilościowej. - Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, książki i inne zbiory biblioteczne, zalicza się do pozostałych środków trwałych, bez względu na wartość i umarza jednorazowo przez spisanie w koszty. - Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

	- Materiały ujęte w magazynie żywnościowym objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wyceniane są według cen zakupu. Na ostatni dzień każdego miesiąca materiały żywnościowe, które zostały zużyte odpisuje się bezpośrednio w ciężar kosztów zużycia materiałów. - Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości. - Nie rozlicza się kosztów w czasie na kotach zespołu 5 i 6, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego. - Co do zasady, kosztami zakupu materiałów i usług obciąża się okres sprawozdawczy, w którym zostały poniesione. Wyjątek stanowi sytuacja, kiedy faktura kosztowa dotycząca okresu sprawozdawczego wpłynie do jednostki po 8 dniu okresu następnego. W takiej sytuacji koszt ujmuje się w księgach rachunkowych w okresie otrzymania dokumentu.
5.	inne informacje
	- Organem prowadzącym Szkołę jest Gmina Olszanica, z siedzibą w Olszaniczy 81, 38-722 Olszanica. - Organem sprawującym nadzór pedagogiczny jest Podkarpacki Kurator Oświaty z siedzibą przy: ul. Grunwaldzka 15, 35-959 Rzeszów.

Główny Księgowy

 Urszula Bilik

WÓJT

 mgr inż. Krzysztof Zapalc

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, zbycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

L. p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne/zmiana klasyfikacji		zbycie	likwidacja	Przemieszczenia wewnętrzne/zmiana klasyfikacji		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Wartości niematerialne i prawne	5 026,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 026,70
II	Środki trwałe (II.1+II.2+II.3+II.4+II.5)	4 084 099,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 084 099,98
II.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2	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	0,00	0,00	0,00
II.3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 018 174,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 018 174,93
II.4	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.5	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne środki trwałe	65 925,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 925,05
III.1	Pozostałe środki trwałe	421 275,22	26 152,99	0,00	0,00	26 152,99	0,00	54 663,92	0,00	54 663,92	392 764,29
III.2	Zbiory biblioteczne	51 697,99	8 290,20	0,00	0,00	8 290,20	0,00	27 904,32	0,00	27 904,32	32 083,87
IV	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	4 557 073,19	34 443,19	0,00	0,00	34 443,19	0,00	82 568,24	0,00	82 568,24	4 508 948,14

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:			Zmniejszenia z tytułu:				Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego	
			Amortyzacja (umorzenie)	Aktualizacja	Inne	Razem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zbycia	Likwidacji	Inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I	Wartości niematerialne i prawne	5 026,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 026,70	0,00	0,00
II	Środki trwałe (II.1+II.2+II.3+II.4+II.5)	1 732 688,55	101 635,00	0,00	0,00	101 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 834 323,55	2 351 411,43	2 249 776,43
II.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 671 649,00	100 455,00	0,00	0,00	100 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 772 104,00	2 346 525,93	2 246 070,93
II.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.5.	Inne środki trwałe	61 039,55	1 180,00	0,00	0,00	1 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 219,55	4 885,50	3 705,50
III	Pozostałe środki trwałe	421 275,22	26 152,99	0,00	0,00	26 152,99	54 663,92	0,00	0,00	54 663,92	392 764,29	0,00	0,00
IV	Zbiory biblioteczne	51 697,99	8 290,20	0,00	0,00	8 290,20	27 904,32	0,00	0,00	27 904,32	32 083,87	0,00	0,00
V	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	2 205 661,76	136 078,19	0,00	0,00	136 078,19	82 568,24	0,00	0,00	82 568,24	2 259 171,71	2 351 411,43	2 249 776,43

1.2 aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	Środki trwałe w tym:	0	0
1.1	Dobra kultury	0	0

1.3 kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	0	0	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
5.1	Akcje i udziały	0	0	0	0
5.2	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Grunty użytkowane wieczystość	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (m ²)	0
Wartość (w zł)	0

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

Lp	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Grunty	0
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0
4	Środki transportu	0

5	Inne środki trwałe	0
6	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	0

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

Lp	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1	Akcje	0	0
2	Udziały	0	0
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0
4	Inne papiery wartościowe	0	0
5	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)	0	0

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)

Lp	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizacyjnym	Odpisy aktualizujące należności				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
		0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
		0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0

1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym do dnia bilansowego		
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0

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

Lp	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
		0	0	0
	Razem:	0	0	

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

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
		0	0	0
	Razem:	0	0	

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

Lp	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0

1.1.	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0
2	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	0
2	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	0
	Razem:	0

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (brutto)

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze w tym:	76 471,30
a	jubileusze	35 391,87
b	odprawy emerytalne	38 805,51
b	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	2 273,92

1.16. inne informacje
BRAK

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
	0	0
	0	0
	0	0

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

Lp	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	0
1.1	Odsetki	0
1.2	Różnice kursowe	0

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:	0	0
		0	0
2	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:	0	0
		0	0
3	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:	0	0
		0	0
4	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:	0	0
		0	0

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

Nie dotyczy jednostki.

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

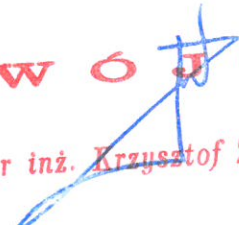
1. Wyłączeniu podlegają:

- przychody z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 9.922,00 zł (opłata za wyżywienie uczniów - GOPS)
- koszty w kwocie 1.943,40 zł (opłata za wodę - UG)
- koszty w kwocie 9.486,10 zł (opłata za odpady komunalne - UG)

2. Zatrudnienie w jednostce na dzień 31.12.2019 r. wynosiło 31,54 etatów

Główny Księgowy

 Urszula Bilik

WÓJT

 mgr inż. Krzysztof Zapalc

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS			Adresat	
	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Wójt Gminy Olszanica	
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Olszanicy 38-722 Olszanica 20 w OLSZANICY 38-722 Olszanica 381107889 tel. 13 461 70 11 Numer identyfikacyjny REGON	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	2 351 411,43	2 249 776,43	A. Fundusze	2 221 454,46	2 108 661,27
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	4 681 543,59	4 785 736,70
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 351 411,43	2 249 776,43	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 2 460 089,13	- 2 677 075,43
1. Środki trwałe	2 351 411,43	2 249 776,43	1. Zysk netto (+)	-	-
1.1 Grunty	-	-	2. Strata netto (-)	- 2 460 089,13	- 2 677 075,43
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, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 346 525,93	2 246 070,93	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	B. Fundusze placówek	-	-
1.4. Środki transportu	-	-	C. Państwowe fundusze celowe	-	-
1.5. Inne środki trwałe	4 885,50	3 705,50	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	741 514,64	743 589,27
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	I. Zobowiązania długoterminowe	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	II. Zobowiązania krótkoterminowe	741 514,64	743 589,27
III. Należności długoterminowe	-	-	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 290,76	4 429,97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Zobowiązania wobec budżetów	-	-
1. Akcje i udziały	-	-	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 316,99	23 542,01
2. Inne papiery wartościowe	-	-	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	134 847,61	125 445,19
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	5. Pozostałe zobowiązania	-	-
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	-	-
B. Aktywa obrotowe	611 557,67	602 474,11	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu docgodów budżetowych	-	-
I. Zapasy	34 498,39	12 302,01	8. Fundusze specjalne	577 059,28	590 172,10

1. Materiały	34 498,39	12 302,01	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	577 059,28	590 172,10
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	8.2. Inne fundusze	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	III. Rezerwy na zobowiązania	-	-
4. Towary	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
II. Należności krótkoterminowe	404 368,09	419 147,16			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-			
2. Należności od budżetów	-	-			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-			
4. Pozostałe należności	404 368,09	419 147,16			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatku budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	172 691,19	171 024,94			
1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	172 691,19	171 024,94			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-			
4. Inne środki pieniężne	-	-			
5. Akcje i udziały	-	-			
6. Inne papiery wartościowe	-	-			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
IV. rozliczenia międzyokresowe	-	-			
Suma aktywów	2 962 969,10	2 852 250,54	Suma pasywów	2 962 969,10	2 852 250,54

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej jednostki znajdują się w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

Główny Księgowy

Urszula Bilik

(główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Kozłowski (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Olszanicy 38-722 Olszanica 2011 381107889 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Wójt Gminy Olszanica	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		50 365,50	55 921,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		48 497,50	-
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		1 868,00	55 921,50
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		2 510 626,89	2 733 186,56
B. Koszty działalności operacyjnej		101 635,00	101 635,00
I. Amortyzacja		249 132,68	269 040,29
II. Zużycie materiałów i energii		132 864,16	112 285,03
III. Usługi obce		5 040,00	9 486,10
IV. Podatki i opłaty		1 521 713,78	1 711 729,65
V. Wynagrodzenia		492 846,39	522 694,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		7 394,88	6 315,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		-	-
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		-	-
X. Pozostałe obciążenia		-	-
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		- 2 460 261,39	- 2 677 265,06
D. Pozostałe przychody operacyjne		-	-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		-	-
III. Inne przychody operacyjne		-	-
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)		- 2 460 261,39	- 2 677 265,06
G. Przychody finansowe		172,26	189,63
I. Dywidendy i udziały w zyskach		-	-
II. Odsetki		172,26	189,63
III. Inne		-	-
H. Koszty finansowe		-	-
I. Odsetki		-	-
II. Inne		-	-
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		- 2 460 089,13	- 2 677 075,43
J. Podatek dochodowy		-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		- 2 460 089,13	- 2 677 075,43

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- Wyłączeniu podlegają przychody poz. A.VI *Przychody z tytułu dochodów budżetowych*, w kwocie **9.922,00 zł**
- Wyłączeniu podlegają koszty poz. B.II *Zużycie materiałów i energii*, w kwocie **1.943,40 zł**
- Wyłączeniu podlegają koszty poz. B.IV *Podatki i opłaty*, w kwocie **9.486,10 zł**

Główny Księgowy

 Urszula Bilik
 (główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

 mgr inż. Krzysztof Zapalec
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Olszanie 38-722 Olszaniec 20 381107889 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Wójt Gminy Olszanica	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 791 586,86	4 681 543,59
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 789 138,01	2 620 393,37
1.1. Zysk bilansowy za rok bieżący		-	-
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 401 086,87	2 620 393,29
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		-	-
1.4. Środki na inwestycję		-	-
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		2 385 289,43	-
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		-	-
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		-	-
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		2 761,71	0,08
1.10. Inne zwiększenia		4 899 181,28	2 516 200,26
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 401 407,93	2 460 089,13
2.1. Strata za rok ubiegły		50 537,76	56 111,13
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		-	-
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		-	-
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		-	-
2.5. Aktualizacja środków trwałych		-	-
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości		2 444 014,43	-
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		-	-
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		-	-
2.9. Inne zmniejszenia		3 221,16	-
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		4 681 543,59	4 785 736,70
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		2 460 089,13	2 677 075,43
1. zysk netto (+)		-	-
2. strata netto (-)		2 460 089,13	2 677 075,43
3. nadwyżka środków obrotowych		2 221 454,46	2 108 661,27
IV. Fundusz (II+, -III)			

Główny Księgowy

Urszula Bilik
(główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Zapalec
(kierownik jednostki)