

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy ul. Rynek 1 28-221 Osiek	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000534813	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	32 684 684,35	32 122 355,69	A Fundusz	31 431 150,97	30 886 450,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 847,28	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 266 094,87	4 447 365,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	32 679 837,07	32 122 355,69	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	24 165 056,10	26 439 085,14
A.II.1 Środki trwałe	31 419 904,25	29 970 976,23	A.II.1 Zysk netto (+)	24 165 056,10	26 439 085,14
A.II.1.1 Grunty	7 323 232,65	7 370 875,49	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	9 900,00	9 900,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 981 537,31	22 555 799,89	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	62 988,01	12 633,17	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	52 146,28	31 667,68	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 384 310,33	1 467 575,60
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 259 932,82	2 151 379,46	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	977 806,27	1 061 071,54
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	439 876,10	443 392,74
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	41 473,00	29 111,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	180 166,40	166 564,39
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	229 153,83	211 652,08

SKARBNIK
Miasta i Gminy

Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz
Miasta i Gminy
Rafał Cysiak
mgr Rafał Cysiak

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	36 612,47	139 657,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	40 222,39	39 855,32
B Aktywa obrotowe	130 776,95	231 670,17	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	27 070,01
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	10 302,08	3 768,99
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 302,08	3 768,99
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	406 504,06	406 504,06
B.II Należności krótkoterminowe	86 752,48	84 040,94			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	86 752,48	84 040,94			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	44 024,47	147 629,23			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	44 024,47	147 629,23			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK
Miasta i Gminy

Hanna Dzepka
mgr Hanna Dzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Miasta i Gminy

Rafał Cysiak
mgr Rafał Cysiak

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	32 815 461,30	32 354 025,86	Suma pasywów	32 815 461,30	32 354 025,86

SKARBNIK
Miasta i Gminy

Hanna Rzepka
mgr **Hanna Rzepka**

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BYRMISTRZ
Miasta i Gminy

Rafał Kysiak
mgr **Rafał Kysiak**

(kierownik jednostki)

SKARBNIK
Miasta i Gminy

Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

Rafał Cysiak
mgr Rafał Cysiak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy ul. Rynek 1 28-221 Osiek	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek	
Numer identyfikacyjny REGON 000534813		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	32 651 581,99	34 790 559,49	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	32 651 581,99	34 790 559,49	
B. Koszty działalności operacyjnej	8 160 034,71	8 009 936,74	
B.I. Amortyzacja	1 680 053,64	1 751 734,56	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 565 578,75	1 630 601,31	
B.III. Usługi obce	1 453 286,65	1 141 203,87	
B.IV. Podatki i opłaty	58 066,74	66 992,20	
B.V. Wynagrodzenia	2 391 320,84	2 311 477,77	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	471 139,53	461 199,96	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	517 064,79	593 133,57	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	23 523,77	53 593,50	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	24 491 547,28	26 780 622,75	
D. Pozostałe przychody operacyjne	42 460,16	47 068,25	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	42 455,29	9 430,89	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	4,87	37 637,36	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 661,82	2 212,68	

SKARBNIK
Miasta i Gminy
główny księgowy
mgr *Hanna Rzepka*

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
[Signature]
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 661,82	2 212,68
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	24 532 345,62	26 825 478,32
G.	Przychody finansowe	18 633,79	3 741,48
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	18 633,79	3 741,48
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	385 923,31	390 134,66
H.I.	Odsetki	385 923,31	390 134,66
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	24 165 056,10	26 439 085,14
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)	24 165 056,10	26 439 085,14

SKARBNIK
Miasta i Gminy
mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz
Miasta i Gminy
mgr Rafał Łusicki

kierownik jednostki

SKARBNIK
Miasta i Gminy
mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
mgr Rafał Kysiak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy ul. Rynek 1 28-221 Osiek	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek	
Numer identyfikacyjny REGON 000534813		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 406 370,63	7 266 094,87	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	41 010 615,67	42 816 004,82	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	31 770 390,91	32 712 675,94	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 545 738,72	8 797 367,65	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	694 486,04	1 305 961,23	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	42 150 891,43	45 634 734,57	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	7 710 246,41	8 547 619,84	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	32 682 884,93	34 842 861,17	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 723 280,09	2 127 698,23	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	34 480,00	116 555,33	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 266 094,87	4 447 365,12	

SKARBNIK
 Miasta i Gminy
 główny księgowy
 mgr **Hanna Rzepka**

2020-03-30
 rok, miesiąc, dzień

Burmistrz
 Miasta i Gminy
 mgr **Rafał Kysiak**

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	24 165 056,10	26 439 085,14
III.1.	zysk netto (+)	24 165 056,10	26 439 085,14
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	31 431 150,97	30 886 450,26

SKARBNIK
Miasta i Gminy
R
mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
R. Syć
mgr Rafał Łysiak

kierownik jednostki

SKARBNIK
Miasta i Gminy
R.
mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Rajda Kysia
mgr Rajda Kysia

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Urząd Miasta i Gminy w Osieku
1.2.	siedzibę jednostki
	Osiek
1.3.	adres jednostki
	ul. Rynek 1, 28-221 Osiek
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019r. – 31.12.2019r.
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)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Środki trwałe wycenia się: <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu wg cen nabycia, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych od rozpoczęcia budowy, montażu, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą zinwentaryzowania, - środki trwałe otrzymane nieodpłatnie w drodze darowizny lub spadku wycenia się według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu, - wartość mienia przyjętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej. 3. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym

	<p>dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>4. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu, wartość nabytych materiałów w celu zużycia na własne potrzeby odnosi się w miesiącu nabycia bezpośrednio w koszty bieżącej działalności operacyjnej,</p> <ul style="list-style-type: none"> - Należności w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny. - Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. - Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. - Kapitały (fundusz) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej. <p>5. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50, 100%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. e) nakłady na ulepszenie środków trwałych o wartości 10.000,00 zł i większej podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a poniżej 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu (z wyjątkiem nakładów na ulepszenie placów zabaw, gdzie nakłady wynoszą powyżej 2.500,00 zł).
5.	inne informacje
	Brak
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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	46.079,79	0	0	0	0	0	0	0	0	46.079,79
2.	ŚRODKI TRWAŁE	53.524.680,01	0	48.965,72	501.913,42	550.879,14	1.322,88	35.096,60	0	36.419,48	54.039.139,67
1)	Grunty	7.323.232,65	0	48.965,72	0	48.965,72	1.322,88	0	0	1.322,88	7.370.875,49
2)	Budynki i lokale	6.706.062,31	0	0	274.542,00	274.542,00	0	35.096,60	0	35.096,60	6.945.507,71
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36.235.529,21	0	0	227.371,42	227.371,42	0	0	0	0	36.462.900,63
4)	Kotły i maszyny energetyczne	5.885,00	0	0	0	0	0	0	0	0	5.885,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	303.518,01	0	0	0	0	0	0	0	0	303.518,01
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	4.155,12	0	0	0	0	0	0	0	0	4.155,12
7)	Urządzenia techniczne	1.151.389,52	0	0	0	0	0	0	0	0	1.151.389,52
8)	Środki transportu	1.784.833,19	0	0	0	0	0	0	0	0	1.784.833,19
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	10.075,00	0	0	0	0	0	0	0	0	10.075,00
RAZEM:		53.570.759,80	0	48.965,72	501.913,42	550.879,14	1.322,88	35.096,60	0	36.419,48	54.085.219,46

	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	41.232,51	0	4.847,28	0	4.847,28	0	46.079,79	4.847,28	0,00
2.	22.104.775,76	0	1.746.887,28	251.597,00	1.998.484,28	35.096,60	24.068.163,44	31.419.904,25	29.970.976,23
1)	0	0	0	0	0	0	0	7.323.232,65	7.370.875,49
2)	2.789.057,34	0	162.002,03	251.597,00	413.599,03	35.096,60	3.167.559,77	3.917.004,97	3.777.947,94
3)	16.170.996,87	0	1.514.051,81	0	1.514.051,81	0	17.685.048,68	20.064.532,34	18.777.851,95
4)	5.885,00	0	0	0	0	0	5.885,00	0	0
5)	256.885,19	0	46.632,82	0	46.632,82	0	303.518,01	46.632,82	0
6)	1.211,90	0	581,72	0	581,72	0	1.793,62	2.943,22	2.361,50

7)	1.137.977,55	0	3.140,30	0	3.140,30	0	1.141.117,85	13.411,97	10.271,67
8)	1.732.686,91	0	20.478,60	0	20.478,60	0	1.753.165,51	52.146,28	31.667,68
9)	10.075,00	0	0	0	0	0	10.075,00	0	0
RAZEM:	22.146.008,27	0	1.751.734,56	251.597,00	2.003.331,56	35.096,60	24.114.243,23	31.424.751,53	29.970.976,23

Konto 013 Pozostałe środki trwałe BO 670.697,02 zł; przychody 59.785,73 zł likwidacja 135,00 zł – wartość na koniec roku 730.347,75 zł.

Konto 020 Wartości niematerialne i prawne BO - wartość na koniec roku 33.730,77 zł;

Konto 072 Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych BO 704.427,79 zł; zwiększenie umorzenia 59.785,73 zł zmniejszenie umorzenia 135,00 zł – wartość na koniec roku 764.078,52 zł.

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

Nie dotyczy

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

39.377,75zł

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

Nie dotyczy

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)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Podatek od nieruchomości:					

	- os. fizyczne	13.369,84	18.233,90	781,80	5.689,15	25.132,79
	- os. prawne	12.029,00	3.284,00	0,00	643,00	14.670,00
2.	Podatek rolny:					
	- os. fizyczne	48.459,15	20.923,12	7.118,90	9.485,66	52.777,71
	- os. prawne	0,00	113,00	0,00	0,00	113,00
3.	Podatek leśny:					
	- os. fizyczne	2.952,67	1.230,80	250,00	480,38	3.453,09
	- os. prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Podatek od środków transportowych:					
	- os. fizyczne	16.861,23	34.843,69	2.380,00	12.523,23	36.801,69
	- os. prawne	49,60	0,00	0,00	49,60	0,00
5.	Woda	10.465,07	7.187,65	0,00	8.984,44	8.668,28
6.	Nieczystości płynne	15.650,07	6.695,62	0,00	4.953,44	17.392,25
7.	Czynsz	3.533,54	4.677,43	0,00	1.969,43	6.241,54
	RAZEM	123.370,17	97.189,21	10.530,70	44.778,33	165.250,35
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	Stan rezerwy początek i koniec roku 406.504,06 zł/ bez zmian. Utworzona rezerwa na poczet przyszłego czynszu dzierżawnego.					
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat					
	1.850.000,00 zł					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	2.570.000,00 zł					
c)	powyżej 5 lat					
	4.865.000,00 zł					
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego					
	Nie dotyczy					
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	Nie dotyczy					

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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek – 4.026,00 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	118.678,18 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	1.305.961,23 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Odszkodowania za uszkodzone mienie 36.422,93 zł
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
	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

SKARBNIK
Miasta i Gminy

mgr Hanna Rzepka

2020-03-30

BURWISTRZ
Miasta i Gminy
mgr Rafał Łysiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Heleny i Józefa Świątyńskich w Ossali Ossala 26a 28-221 Osiek	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek
Numer identyfikacyjny REGON 001186515		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	635 104,73	599 277,33	A Fundusz	433 283,35	379 994,84
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 976 468,50	2 106 670,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	635 104,73	599 277,33	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 543 185,15	-1 726 675,55
A.II.1 Środki trwałe	635 104,73	599 277,33	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	175,00	175,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 543 185,15	-1 726 675,55
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	628 263,05	594 435,65	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	6 666,68	4 666,68	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	205 359,65	228 030,48
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	205 359,65	228 030,48
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 910,73	4 526,94
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 557,00	18 266,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	80 889,28	95 852,51
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	81 549,57	100 867,24

SKARBNIK
Miasta i Gminy
Hanna Rzepka
mgr **Hanna Rzepka**
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
A. S. G.
mgr **A. S. G.**
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	8 256,80	1 256,80
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	3 538,27	8 747,99	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 196,27	7 260,99
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 196,27	7 260,99
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 538,27	8 747,99			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 538,27	8 747,99			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK
Miasta i Gminy

Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

Rafał Łysiak
mgr Rafał Łysiak

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	638 643,00	608 025,32	Suma pasywów	638 643,00	608 025,32

SKARBNIK
Miasta i Gminy
Hanna Rzepka
mgr *Hanna Rzepka*

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BORNIŚCZ
Miasta i Gminy
Rafał Łysiak
mgr *Rafał Łysiak*

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK
Miasa i Gminy

mgr Hanna Rzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasa i Gminy

mgr Rafał Łysiak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Heleny i Józefa Świątyńskich w Ossali Ossala 26a 28-221 Osiek	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek	
Numer identyfikacyjny REGON 001186515		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	17 619,00	19 549,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	19 549,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	17 619,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 566 735,96	1 754 311,61	
B.I. Amortyzacja	34 660,73	35 827,40	
B.II. Zużycie materiałów i energii	116 173,12	182 968,27	
B.III. Usługi obce	61 173,15	29 020,55	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	1 680,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 040 018,31	1 152 751,22	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	312 356,81	350 718,46	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 353,84	1 345,71	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 549 116,96	-1 734 762,61	
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 016,00	8 105,90	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	6 016,00	8 105,90	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

SKAŁBNIK
główny księgowy
mgr Hanna Rzepka

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
mgr Krzysztof Górecki
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 543 100,96	-1 726 656,71
G.	Przychody finansowe	0,81	5,16
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,81	5,16
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	85,00	24,00
H.I.	Odsetki	85,00	24,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 543 185,15	-1 726 675,55
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)	-1 543 185,15	-1 726 675,55

SKARBNIK
Miasta i Gminy
mgr Hanna Szepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz
Miasta i Gminy
mgr Rafał Jasiak

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK
Miasta i Gminy
Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Rafał Kusiak
mgr Rafał Kusiak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Heleny i Józefa Świątyńskich w Osiali Ossala 26a 28-221 Osiek	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek	
Numer identyfikacyjny REGON 001186515		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 873 556,67	1 976 468,50	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 475 103,36	1 673 387,27	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 475 103,36	1 673 387,27	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 372 191,53	1 543 185,38	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 372 191,44	1 543 185,15	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,09	0,23	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 976 468,50	2 106 670,39	

SKARBNIK
 Miasta i Gminy
 główny księgowy
 mgr Hanna Rzepka

2020-03-30
 rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
 Miasta i Gminy
 mgr Rafał Łuskiak
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 543 185,15	-1 726 675,55
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 543 185,15	-1 726 675,55
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	433 283,35	379 994,84

SKARBNIK
Miasta i Gminy
Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Rafał Lysiak
mgr Rafał Lysiak

kierownik jednostki

SKARBNIK
Miasta i Gminy
mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
mgr Rafał Lysiak

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Heleny i Józefa Świątyńskich w Ossali
1.2.	siedzibę jednostki
	Ossala 26A
1.3.	adres jednostki
	Ossala 26A, 28-221 Osiek
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoły podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019r. – 31.12.2019r.
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)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Środki trwałe wycenia się: <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu wg cen nabycia, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych od rozpoczęcia budowy, montażu, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą zinwentaryzowania, - środki trwałe otrzymane nieodpłatnie w drodze darowizny lub spadku wycenia się według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu, - wartość mienia przyjętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej. 3. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. 4. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu, wartość nabytych

	<p>materiałów w celu zużycia na własne potrzeby odnosi się w miesiącu nabycia bezpośrednio w koszty bieżącej działalności operacyjnej,</p> <ul style="list-style-type: none"> - Należności w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny. - Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. - Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. - Kapitały (fundusz) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej. <p>5. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: <ul style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50, 100%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. e) nakłady na ulepszenie środków trwałych o wartości 10.000,00 zł i większej podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a poniżej 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu (z wyjątkiem nakładów na ulepszenie placów zabaw, gdzie nakłady wynoszą powyżej 2.500,00 zł).
--	---

5.	inne informacje
----	-----------------

	nie dotyczy
--	-------------

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
------	---

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika	Wartość początkowa –	Zwiększenie wartości początkowej	Ogółem zwiększenie	Zmniejszenie wartości początkowej	Ogółem zmniejszenie	Wartość początkowa –
-----	----------------------------------	----------------------	----------------------------------	--------------------	-----------------------------------	---------------------	----------------------

9)	3.333,32	0	2.000,00	0	2.000,00	0	5.333,32	6.666,68	4.666,68
RAZEM:	728.166,16	0	35.827,40	0	35.827,40	0	763.993,56	635.104,73	599.277,33

Konto 013 Pozostałe środki trwałe – BO 192.196,85 zł, przychody 45.567,91 zł, wartość na koniec roku 237.764,76 zł.

Konto 014 Zbiory biblioteczne – BO 45.967,24 zł, przychody 5.767,02 zł, wartość na koniec roku 51.734,26 zł.

Konto 020 Wartości niematerialne i prawne – BO -wartość na koniec roku 600,00 zł.

Konto 072 Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych– BO 238.764,09 umorzenie 51.334,93 zł, wartość na koniec roku 290.099,02zł.

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
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	4.163,10 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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

	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

SKARBNIK
Miasta i Gminy

[Signature]
mgr Hanna Rzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

KURMISTRZ
Miasta i Gminy

[Signature]
mgr Rafał Kysiak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Suchowoli Suchowola 31 28-221 Osiek	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek
Numer identyfikacyjny REGON 001186550		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	309 547,38	290 833,43	A Fundusz	128 706,59	96 100,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 585 243,11	1 581 122,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	309 547,38	290 833,43	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 456 536,52	-1 485 022,14
A.II.1 Środki trwałe	309 547,38	290 833,43	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	432,50	432,50	A.II.2 Strata netto (-)	-1 456 536,52	-1 485 022,14
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	302 648,20	285 874,25	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	6 466,68	4 526,68	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	200 225,73	207 197,86
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	200 225,73	207 197,86
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 852,28	9 491,07
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 218,00	16 423,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	72 836,81	79 059,15
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	81 070,20	90 483,48

SKARBNIK
Miasta i Gminy

Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

Rafał Łysiak
mgr Rafał Łysiak

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 334,50	714,50
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	19 384,94	12 464,47	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	17 913,94	11 026,66
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 913,94	11 026,66
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 384,94	12 464,47			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 384,94	12 464,47			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK
Miasta i Gminy

Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz
Miasta i Gminy

Rafał Łysiak
mgr Rafał Łysiak

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	328 932,32	303 297,90	Suma pasywów	328 932,32	303 297,90

SKARBNIK
Miasta i Gminy
Hanna Rzepka
mgr *Hanna Rzepka*

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Rafał Łysiak
mgr *Rafał Łysiak*

(kierownik jednostki)

SKARBNIK
Miasta i Gminy
Hanna Rzepka
mgr *Hanna Rzepka*

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Rafał Łysiak
mgr *Rafał Łysiak*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Suchowoli Suchowola 31 28-221 Osiek		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek	
Numer identyfikacyjny REGON 001186550			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		30 731,00	27 865,50
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	27 865,50
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		30 731,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 489 365,59	1 513 616,15
B.I.	Amortyzacja		16 290,59	18 713,95
B.II.	Zużycie materiałów i energii		143 429,94	87 660,67
B.III.	Usługi obce		14 784,32	13 784,09
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	528,00
B.V.	Wynagrodzenia		999 175,33	1 059 737,19
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		314 200,44	331 766,71
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 484,97	1 425,54
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 458 634,59	-1 485 750,65
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 188,86	750,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 188,86	750,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

SKARBNIK
główny księgowy
mgr Hanna Rzepka

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
kierownik jednostki
mgr Rafał Łysiak

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 456 445,73	-1 485 000,65
G.	Przychody finansowe	0,29	0,51
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,29	0,51
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	91,08	22,00
H.I.	Odsetki	91,08	22,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 456 536,52	-1 485 022,14
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)	-1 456 536,52	-1 485 022,14

SKARBNIK
Miasta i Gminy
Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Rafał Łysiak
mgr Rafał Łysiak

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK
Miasta i Gminy
H
mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
R
mgr Rafał Łysiak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Suchowoli Suchowola 31 28-221 Osiek	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek	
Numer identyfikacyjny REGON 001186550		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 410 013,10	1 585 243,11	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 404 204,22	1 452 415,68	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 404 204,22	1 452 415,68	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 228 974,21	1 456 536,61	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 228 974,07	1 456 536,52	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,14	0,09	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 585 243,11	1 581 122,18	

SKARBNIK
 Miasta i Gminy
 główny księgowy
 mgr Hanna Rzepka

2020-03-30
 rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
 Miasta i Gminy
 Rafal Jusik
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 456 536,52	-1 485 022,14
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 456 536,52	-1 485 022,14
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	128 706,59	96 100,04

SKARBNIK
Miasta i Gminy

Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

Rafał Łysiak
mgr Rafał Łysiak

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK
Miasta i Gminy
Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Rafał Łysiak
mgr Rafał Łysiak

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Suchowoli
1.2.	siedzibę jednostki
	Suchowola 31
1.3.	adres jednostki
	Suchowola 31, 28-221 Osiek
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoły podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019r. – 31.12.2019r.
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)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Środki trwałe wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu wg cen nabycia, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych od rozpoczęcia budowy, montażu, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą zinwentaryzowania, - środki trwałe otrzymane nieodpłatnie w drodze darowizny lub spadku wycenia się według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu, - wartość mienia przyjętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej. <p>3. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p>

4. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu, wartość nabytych materiałów w celu zużycia na własne potrzeby odnosi się w miesiącu nabycia bezpośrednio w koszty bieżącej działalności operacyjnej,
- Należności w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny.
 - Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.
 - Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.
 - Kapitały (fundusz) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.
5. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
- a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej,
 - b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
 - c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:
 - 1) książki i inne zbiory biblioteczne;
 - 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
 - 3) odzież i umundurowanie;
 - 4) meble i dywany;
 - 5) inwentarz żywy;
 - d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50, 100%.
Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
 - e) nakłady na ulepszenie środków trwałych o wartości 10.000,00 zł i większej podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a poniżej 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu (z wyjątkiem nakładów na ulepszenie placów zabaw, gdzie nakłady wynoszą powyżej 2.500,00 zł).

5. inne informacje

Brak

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika	Wartość początkowa –	Zwiększenie wartości początkowej	Ogółem zwiększenie	Zmniejszenie wartości początkowej	Ogółem zmniejszenie	Wartość początkowa –
-----	----------------------------------	----------------------	----------------------------------	--------------------	-----------------------------------	---------------------	----------------------

9)	3.233,32	0	1.940,00	0	1.940,00	0	5.173,32	6.466,68	4.526,68
RAZEM:	332.177,22	0	18.713,95	0	18.713,95	0	350.891,17	309.547,38	290.833,43

Konto 013 Pozostałe środki trwałe – BO 217.943,54 zł, przychód 2.517,00 zł, likwidacja 640,00 zł, wartość na koniec roku 219.820,54 zł.

Konto 014 Zbiory biblioteczne – BO 34.642,43 zł, przychód 3.578,85 zł, wartość na koniec roku 38.221,28 zł.

Konto 020 Wartości niematerialne i prawne – BO -wartość na koniec roku 2.950,00 zł.

Konto 072 Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych – BO 255.535,97 zł, umorzenie 6.095,85 zł, zmniejszenie 640,00 zł, wartość na koniec roku 260.991,82 zł

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
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	22.376,72 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

SKARBNIK
Miasta i Gminy

[Signature]
mgr Hanna Rzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

[Signature]
mgr Rafał Łysiak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Świętego Jana Pawła II w Szwagrowie Szwagród 126A 28-221 Szwagród	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek
Numer identyfikacyjny REGON 001186573		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	749 501,37	712 618,77	A Fundusz	545 672,84	488 091,17
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 104 103,75	2 202 633,49
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	749 501,37	712 618,77	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 558 430,91	-1 714 542,32
A.II.1 Środki trwałe	749 501,37	712 618,77	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	43 798,00	43 798,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 558 430,91	-1 714 542,32
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	704 841,13	668 712,99	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	862,24	107,78	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	204 326,80	228 050,62
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	204 326,80	228 050,62
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 078,02	11 282,94
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 163,00	19 027,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	81 706,14	90 601,27
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	84 073,97	104 725,17

SKARBNIK
Miasta i Gminy

Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Rafał Kysiak
mgr Rafał Kysiak

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 270,22	405,22
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	498,27	3 523,02	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	35,45	2 009,02
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	35,45	2 009,02
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	462,82	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	462,82	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	35,45	3 523,02			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	35,45	3 523,02			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK
Miasta i Gminy
mgr Hanna Rzepka

2020-03-30

Burmistrz
Miasta i Gminy
mgr Rafał Łysiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	749 999,64	716 141,79	Suma pasywów	749 999,64	716 141,79

SKARBNIK
Miasta i Gminy
R
mgr Hanna Rzepka

(główny księgowy)

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
R. Susiński
mgr Rafał Susiński

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK
Miasta i Gminy
Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Kajetan Łysiak
mgr Kajetan Łysiak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Świętego Jana Pawła II w Szwagrowie Szwagrow 126A 28-221 Szwagrow	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek	
Numer identyfikacyjny REGON 001186573		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	22 948,36	20 304,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	20 304,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	22 948,36	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 584 110,77	1 746 073,59	
B.I. Amortyzacja	34 894,75	36 882,60	
B.II. Zużycie materiałów i energii	121 174,13	122 628,05	
B.III. Usługi obce	17 140,28	30 049,36	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	264,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 076 748,94	1 180 206,04	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	333 615,31	375 498,72	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	537,36	544,82	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 561 162,41	-1 725 769,59	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 162,00	11 257,41	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	3 162,00	11 257,41	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

SKARBNIK
Miasta i Gminy
główny księgowy
mgr Hanna Kzepka

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
kierownik jednostki
mgr Andrzej Szlach

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 558 000,41	-1 714 512,18
G.	Przychody finansowe	0,53	3,29
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,53	3,29
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	431,03	33,43
H.I.	Odsetki	431,03	33,43
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 558 430,91	-1 714 542,32
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)	-1 558 430,91	-1 714 542,32

SKARBNIK
Miejsca i Gminy
główny księgowy
mgr Hanna Kzepka

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miejsca i Gminy
mgr Rafał Łysiak

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK
Miasta i Gminy
H
mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
K. Lysiak
mgr Rafał Lysiak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Świętego Jana Pawła II w Szwagrowie Szwagrow 126A 28-221 Szwagrow	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek	
Numer identyfikacyjny REGON 001186573	sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 961 875,55	2 104 103,75	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 458 882,05	1 656 960,75	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 458 882,05	1 656 960,75	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 316 653,85	1 558 431,01	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 316 653,54	1 558 430,91	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,31	0,10	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 104 103,75	2 202 633,49	

SKARBNIK
Miasta i Gminy

Hanna Kzepka
główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 558 430,91	-1 714 542,32
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 558 430,91	-1 714 542,32
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	545 672,84	488 091,17

SKARBNIK
Miasta i Gminy
mgr Hanna Kzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
mgr Rafał Cysiak

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK
Miasta i Gminy
Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Rafał Łysiak
mgr Rafał Łysiak

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Świętego Jana Pawła II w Szwagrowie
1.2.	siedzibę jednostki
	Szwagrow 126 A
1.3.	adres jednostki
	Szwagrow 126 A, 28-221 Osiek
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoły podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019r. – 31.12.2019r.
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)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Środki trwałe wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu wg cen nabycia, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych od rozpoczęcia budowy, montażu, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą zinwentaryzowania, - środki trwałe otrzymane nieodpłatnie w drodze darowizny lub spadku wycenia się według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu, - wartość mienia przyjętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej. <p>3. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p>

	aktywów według układu w bilansie	stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	Przychody	prze- szenie	wartości początkowej (4 + 5 + 6)	zbycie	likwidacja	inne	wartości początkowej (8 + 9 + 10)	stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	ŚRDOKI TRWAŁE	1.433.730,48	0	0	0	0	0	0	0	0	1.433.730,48
1)	Grunty	43.798,00	0	0	0	0	0	0	0	0	43.798,00
2)	Budynki i lokale	1.308.815,82	0	0	0	0	0	0	0	0	1.308.815,82
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	75.727,66	0	0	0	0	0	0	0	0	75.727,66
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7)	Urządzenia techniczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8)	Środki transportu	5.389,00	0	0	0	0	0	0	0	0	5.389,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RAZEM:		1.433.730,48	0	0	0	0	0	0	0	0	1.433.730,48

	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	684.229,11	0	36.882,60	0	36.882,60	0	721.111,71	749.501,37	712.618,77
1)	0	0	0	0	0	0	0	43.798,00	43.798,00
2)	674.022,79	0	32.720,40	0	32.720,40	0	706.743,19	634.793,03	602.072,63
3)	5.679,56	0	3.407,74	0	3.407,74	0	9.087,30	70.048,10	66.640,36
4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8)	4.526,76	0	754,46	0	754,46	0	5.281,22		107,78

								862,24	
9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RAZEM:	684.229,11	0	36.882,60	0	36.882,60	0	721.111,71	749.501,37	712.618,77

Konto 013 Pozostałe środki trwałe – BO 168.498,19 zł, przychody 20.815,00 zł, likwidacja 4.099,00 zł, wartość na koniec roku 185.214,19 zł.

Konto 014 Zbiory biblioteczne – BO 37.899,55 zł, przychody 9.161,29 zł, wartość na koniec roku 47.060,84 zł.

Konto 020 Wartości niematerialne i prawne – BO - wartość na koniec roku 2.215,00 zł.

Konto 072 Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych – BO 208.612,74 zł, umorzenie 29.976,29 zł, zmniejszenie 4.099,00 zł, wartość na koniec roku 234.490,03 zł.

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

Nie dotyczy

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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)

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	11.367,48 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

SKARBNIK
Miasta i Gminy

R
mgr *Hanna* Rzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Rafal
mgr *Rafał* Wysiak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Pliskowoli Pliskowola 135b 28-221 Pliskowola	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek I, 28-221 Osiek
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 001186521	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	1 676 989,48	1 609 683,70	A Fundusz	1 510 083,03	1 415 136,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 902 089,96	2 824 467,91
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 676 989,48	1 609 683,70	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 392 006,93	-1 409 331,55
A.II.1 Środki trwałe	1 676 989,48	1 609 683,70	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 392 006,93	-1 409 331,55
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 666 722,80	1 602 497,02	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	10 266,68	7 186,68	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	168 757,36	198 160,72
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	168 757,36	198 160,72
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 919,82	12 234,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 229,00	16 396,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	66 946,37	81 810,15
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 652,26	85 358,72

SKARBNIK
Miasta i Gminy

mgr Hanna Kzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

mgr Piotr Kozłowski

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 872,00	1 004,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 850,91	3 613,38	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	137,91	1 357,38
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	137,91	1 357,38
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 850,91	3 613,38			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 850,91	3 613,38			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK
Miasta Giminy

mgr Hanna Rzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

mgr Rafał Gysiak

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 678 840,39	1 613 297,08	Suma pasywów	1 678 840,39	1 613 297,08

SKARBNIK
Miasta i Gminy
Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BOROWISZCZ
Miasto i Gmina
Rafał Łysak
mgr Rafał Łysak

(kierownik jednostki)

SKARBNIK
Miasta i Gminy
R
mgr Hanna Rzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Rafal Mysiak
mgr Rafał Mysiak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Pliskowoli Pliskowola 135b 28-221 Pliskowola	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek	
Numer identyfikacyjny REGON 001186521		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	41 102,90	43 060,70	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	43 060,70	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	41 102,90	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 438 421,49	1 456 843,73	
B.I. Amortyzacja	65 171,86	67 305,78	
B.II. Zużycie materiałów i energii	196 541,85	112 940,69	
B.III. Usługi obce	14 224,46	17 782,21	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	1 680,00	
B.V. Wynagrodzenia	891 573,24	966 737,48	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	267 438,64	289 071,61	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 471,44	1 325,96	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 397 318,59	-1 413 783,03	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 312,80	4 449,91	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	5 312,80	4 449,91	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

SKARBNIK
Miasta i Gminy
główny księgowy
mgr Hanna Rzepka

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
kierownik jednostki
mgr Rafał Łysiak

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 392 005,79	-1 409 333,12
G.	Przychody finansowe	0,19	1,57
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,19	1,57
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1,33	0,00
H.I.	Odsetki	1,33	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 392 006,93	-1 409 331,55
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)	-1 392 006,93	-1 409 331,55

SKARBNIK
Miasta i Gminy
Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Rafał Kusiak
mgr Rafał Kusiak

kierownik jednostki

SKARBNIK
Miasta i Gminy

mgr Hanita Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

mgr Rafał Łysiak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Pliskowoli Pliskowola 135b 28-221 Pliskowola		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek	
Numer identyfikacyjny REGON 001186521			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 752 752,95	2 902 089,96
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 290 625,33	1 314 385,15
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 290 625,33	1 314 385,15
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 141 288,32	1 392 007,20
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 141 288,21	1 392 006,93
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		0,11	0,27
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 902 089,96	2 824 467,91

SKARBNIK
Miasta i Gminy

mgr Hanna Kopyła
główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Miasta i Gminy
mgr Rafał Łysak

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 392 006,93	-1 409 331,55
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 392 006,93	-1 409 331,55
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 510 083,03	1 415 136,36

SKARBNIK
Miasta i Gminy

Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

Rafał Nysiak
mgr Rafał Nysiak

kierownik jednostki

SKARBNIK
Miasta i Gminy

mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

mgr Rafał Wysiak

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Publiczna Szkoła Podstawowa w Pliskowoli
1.2.	siedzibę jednostki
	Pliskowola 135b
1.3.	adres jednostki
	Pliskowola 135b, 28-221 Osiek
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoły podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019r. – 31.12.2019r.
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)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Środki trwale wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu wg cen nabycia, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych od rozpoczęcia budowy, montażu, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą zinwentaryzowania, - środki trwale otrzymane nieodpłatnie w drodze darowizny lub spadku wycenia się według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu, - wartość mienia przyjętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej. <p>3. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p>

	<p>4. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu, wartość nabytych materiałów w celu zużycia na własne potrzeby odnosi się w miesiącu nabycia bezpośrednio w koszty bieżącej działalności operacyjnej,</p> <ul style="list-style-type: none"> - Należności w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny. - Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. - Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. - Kapitały (fundusz) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej. <p>5. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50, 100%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. e) nakłady na ulepszenie środków trwałych o wartości 10.000,00 zł i większej podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a poniżej 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu (z wyjątkiem nakładów na ulepszenie placów zabaw, gdzie nakłady wynoszą powyżej 2.500,00 zł).
--	--

5.	inne informacje
----	-----------------

	Brak
--	------

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.	
----	--

1.1.	<p>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</p>
------	--

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika	Wartość początkowa –	Zwiększenie wartości początkowej	Ogółem zwiększenie	Zmniejszenie wartości początkowej	Ogółem zmniejszenie	Wartość początkowa –
-----	----------------------------------	----------------------	----------------------------------	--------------------	-----------------------------------	---------------------	----------------------

9)	5.133,32	0	3.080,00	0	3.080,00	0	8.213,32	10.266,68	7.186,68
RAZEM:	897.163,74	0	67.305,78	0	67.305,78	0	964.469,52	1.676.989,48	1.609.683,70

Konto 013 Pozostałe środki trwałe – BO 215.391,29 zł, przychody 22.100,00 zł, wartość na koniec roku 237.491,29 zł.

Konto 014 Zbiory biblioteczne – BO 32.474,01 zł, przychód 3.924,34 zł, wartość na koniec roku 36.398,35 zł.

Konto 020 Wartości niematerialne i prawne – BO - wartość na koniec roku 4.129,40 zł.

Konto 072 Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych – BO 251.994,70 zł, umorzenie 26.024,34 zł, wartość na koniec roku 278.019,04 zł.

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
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	6.469,37 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

SKARBNIK
Miasta i Gminy

.....mgr Hanna Rzepka.....

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

.....mgr Rafał Cysiak.....

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Jana Pawła II w Osieku ul. Wolności 24a 28-221 Osiek	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 292831648	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	5 955 310,34	5 824 955,53	A Fundusz	4 910 919,83	5 016 763,53
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 351 214,22	11 265 041,13
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 955 310,34	5 824 955,53	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 440 294,39	-6 248 277,60
A.II.1 Środki trwałe	5 955 310,34	5 824 955,53	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 837,00	1 837,00	A.II.2 Strata netto (-)	-6 440 294,39	-6 248 277,60
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 953 473,34	5 823 118,53	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 060 870,00	820 186,50
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 060 870,00	820 186,50
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	41 675,23	49 784,51
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	70 814,00	62 719,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	551 970,35	306 150,10
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	355 186,60	379 472,49

SKARBNIK
Miasta i Gminy
(główny księgowy)
mgr **Hanna Kzépka**

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
mgr **Krzysztof Bystak**

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	31 618,63	12 029,70
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	16 479,49	11 994,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	9 605,19	10 030,70
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 605,19	10 030,70
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	6 206,30	1 878,80			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 206,30	1 878,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 273,19	10 115,70			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 273,19	10 115,70			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK
Miasta Gminy
Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta Gminy
Rafał Sysiak
mgr Rafał Sysiak

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 971 789,83	5 836 950,03	Suma pasywów	5 971 789,83	5 836 950,03

SKARBNIK
Miasta i Gminy
mgr Hanna Kzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz
Miasta i Gminy
mgr Rafał Łysiak

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK
Miasta Gminy


mgr Hanna Rzepka

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Miasta Gminy


mgr Rafał Lysiak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Jana Pawła II w Osieku ul. Wolności 24a 28-221 Osiek	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek	
Numer identyfikacyjny REGON 292831648		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	171 737,78	171 564,70	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	171 564,70	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	171 737,78	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 630 561,60	6 441 224,26	
B.I. Amortyzacja	244 626,79	244 748,70	
B.II. Zużycie materiałów i energii	546 969,45	529 623,08	
B.III. Usługi obce	45 282,69	41 998,44	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	53 357,02	
B.V. Wynagrodzenia	4 420 677,34	4 269 375,77	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 311 298,99	1 293 672,19	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	56 700,34	3 443,06	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 006,00	5 006,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 458 823,82	-6 269 659,56	
D. Pozostałe przychody operacyjne	20 318,70	28 299,28	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 300,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	19 018,70	28 299,28	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 790,98	0,00	

SKARBNIK
Miasta i Gminy
główny księgowy
mgr Hanna Rzepka

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
kierownik jednostki
mgr Krzysztof Słomka

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 790,98	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 440 296,10	-6 241 360,28
G.	Przychody finansowe	2,20	19,78
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2,20	19,78
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,49	6 937,10
H.I.	Odsetki	0,49	6 937,10
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 440 294,39	-6 248 277,60
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)	-6 440 294,39	-6 248 277,60

SKARBNIK
Miasta i Gminy

mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BORNIŚCZ
Miasto i Gmina

mgr Najat Łysiak

kierownik jednostki

SKARBNIK
Miasta Gminy
Hanna Rzepka
mgr Hanna Rzepka

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta Gminy
Rafał Łysiak
mgr Rafał Łysiak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Jana Pawła II w Osieku ul. Wolności 24a 28-221 Osiek		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Osiek ul. Rynek 1, 28-221 Osiek	
Numer identyfikacyjny REGON 292831648			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		11 787 494,95	11 351 214,22
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		6 414 698,42	6 373 622,44
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		6 414 698,42	6 259 228,55
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	19 500,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	94 893,89
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		6 850 979,15	6 459 795,53
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		6 850 978,23	6 440 294,39
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		0,92	1,14
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	19 500,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		11 351 214,22	11 265 041,13

SKARBNIK
Miasta i Gminy
główny księgowy
mgr Hanna Rzepka

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Osiek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 440 294,39	-6 248 277,60
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 440 294,39	-6 248 277,60
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 910 919,83	5 016 763,53

SKARBNIK
Miasta i Gminy

mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz
Miasta i Gminy

mgr Rafał Łysiak

kierownik jednostki

SKARBNIK
Miasta i Gminy
H
mgr Hanna Rzepka

główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
R
mgr Rafał Łysiak

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Zespół Szkół im. Jana Pawła II w Osieku
1.2.	siedzibę jednostki
	Osiek
1.3.	adres jednostki
	ul. Wolności 24, 28-221 Osiek
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność wspomagająca edukację
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019r. – 31.12.2019r.
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)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Środki trwałe wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu wg cen nabycia, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych od rozpoczęcia budowy, montażu, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą zinwentaryzowania, - środki trwałe otrzymane nieodpłatnie w drodze darowizny lub spadku wycenia się według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu, - wartość mienia przyjętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej. <p>3. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>4. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu, wartość nabytych</p>

9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RAZEM:	3 831.598,44	0	244.748,70	0	244.748,70	0	4.076.347,14	5.955.310,34	5 824.955,53

Konto 013 Pozostałe środki trwałe – BO 551.790,48 zł, przychody – 15.085,74 zł, likwidacja 163.979,17 zł, wartość na koniec roku 402.897,05 zł.

Konto 014 Zbiory biblioteczne – BO 161.193,84 zł, przychody 15.583,38 zł, likwidacja 76.680,75 zł, wartość na koniec roku 100.096,47 zł.

Konto 020 Wartości niematerialne i prawne – BO 28.425,77 zł, likwidacja 28.425,77 zł, wartość na koniec roku 0,00 zł.

Konto 072 Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych – BO 741.410,09 zł, umorzenie 30.669,12 zł, zmniejszenie 269.085,69 zł, wartość na koniec roku 502.993,52 zł

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

Nie dotyczy

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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)

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową

	lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	102.381,87 zł
1.16.	inne informacje
	Likwidacja zużytego , przestarzałego i uszkodzonego sprzętu, których (w/g ekspertyz) naprawa byłaby niemożliwa lub nieopłacalna. Są to głównie sprzęt komputerowy, RTV, elektryczny, licencje i oprogramowanie
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	19.500,00 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	Nie dotyczy
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
	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

SKARBNIK
Miasta i Gminy

Rz
mgr *Hanna Rzepka*

2020-03-30

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

Raj
mgr *Rafał Łysiak*

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina ul.Rynek 1 28-221 OSIEK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego A6FB3F8084975568 
Numer identyfikacyjny REGON 830409689	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	42 133 560,55	41 276 097,35	A Fundusz	41 431 494,58	39 943 121,38
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 847,28	0,00	A.I Fundusz jednostki	41 666 187,72	40 234 262,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	42 128 713,27	41 276 097,35	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-234 693,14	-291 141,05
A.II.1 Środki trwałe	40 868 780,45	39 124 717,89	A.II.1 Zysk netto (+)	24 165 056,10	26 439 085,14
A.II.1.1 Grunty	7 372 013,15	7 419 655,99	A.II.2 Strata netto (-)	-24 399 749,24	-26 730 226,19
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	9 900,00	9 900,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 357 370,73	31 644 273,23	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	62 988,01	12 633,17	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	53 008,52	31 775,46	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	23 400,04	16 380,04	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 425 731,65	3 324 469,95
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 259 932,82	2 151 379,46	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 019 227,59	2 917 965,89
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	582 328,66	541 478,34
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	188 412,00	169 522,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 088 748,00	888 206,71
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	979 797,00	1 052 363,84

Hanna Rzepka
(główny księgowy)

2020-05-28
(rok, miesiąc, dzień)

Rafał Janusz Łysiak
(kierownik jednostki)

BeSTia

A6FB3F8084975568

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	93 237,51	158 592,39
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	40 222,39	39 855,32
B Aktywa obrotowe	2 723 665,68	1 991 493,98	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	27 070,01
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	46 482,03	40 877,28
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	46 482,03	40 877,28
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	406 504,06	406 504,06
B.II Należności krótkoterminowe	2 638 267,26	1 799 976,65			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 638 267,26	1 799 976,65			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	85 398,42	191 517,33			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	85 398,42	191 517,33			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Hanna Rzepka
(główny księgowy)

2020-05-28
(rok, miesiąc, dzień)

Rafał Janusz Łysiak
(kierownik jednostki)

BeSTia

A6FB3F8084975568

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	44 857 226,23	43 267 591,33	Suma pasywów	44 857 226,23	43 267 591,33

Hanna Rzepka
(główny księgowy)

2020-05-28
(rok, miesiąc, dzień)

Rafał Janusz Łysiak
(kierownik jednostki)

BeSTia


A6FB3F8084975568

Hanna Rzepka
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-28
(rok, miesiąc, dzień)
A6FB3F8084975568

Rafał Janusz Łysiak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina ul. Rynek 1 28-221 OSIEK			Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
830409689			7ED20B90E662E60E	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		33 153 312,52	35 328 001,95
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	282 343,90
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		33 153 312,52	35 045 658,05
B.	Koszty działalności operacyjnej		33 042 057,94	34 324 116,80
B.I.	Amortyzacja		2 081 748,36	2 161 262,99
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 708 724,80	2 685 190,54
B.III.	Usługi obce		2 160 349,75	1 822 061,48
B.IV.	Podatki i opłaty		60 591,78	126 844,81
B.V.	Wynagrodzenia		11 580 787,65	11 749 911,62
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 175 992,29	3 275 486,83
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		585 199,41	604 758,25
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 665 140,13	11 845 006,78
B.X.	Pozostałe obciążenia		23 523,77	53 593,50
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		111 254,58	1 003 885,15
D.	Pozostałe przychody operacyjne		79 458,52	99 930,75
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		43 755,29	9 430,89
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		35 703,23	90 499,86
E.	Pozostałe koszty operacyjne		133 619,58	823 682,64

Hanna Rzepka
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Rafał Janusz Łysiak
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	133 619,58	823 682,64
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	57 093,52	280 133,26
G.	Przychody finansowe	94 745,58	130 729,88
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	94 745,58	130 729,88
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	386 532,24	702 004,19
H.I.	Odsetki	386 532,24	702 004,19
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-234 693,14	-291 141,05
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)	-234 693,14	-291 141,05

Hanna Rzepka
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Rafał Janusz Łysiak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Hanna Rzepka
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Rafał Janusz Łysiak
kierownik jednostki

BeSTia

7ED20B90E662E60E

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina ul. Rynek 1 28-221 OSIEK		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON 830409689			Wysłać bez pisma przewodniego CBF397ED304A6B2A 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		42 589 429,85	41 666 187,72
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		65 138 307,39	68 708 590,79
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		31 770 390,91	32 712 675,94
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		32 673 430,44	34 575 559,73
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		694 486,04	1 325 461,23
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	94 893,89
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		66 061 549,52	70 140 516,08
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		31 546 310,96	32 947 369,08
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		32 757 478,47	34 929 393,44
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		1 723 280,09	2 147 198,23
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		34 480,00	116 555,33
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		41 666 187,72	40 234 262,43

Hanna Rzepka
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Rafał Janusz Łysiak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-234 693,14	-291 141,05
III.1.	zysk netto (+)	24 165 056,10	26 439 085,14
III.2.	strata netto (-)	-24 399 749,24	-26 730 226,19
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	41 431 494,58	39 943 121,38

Hanna Rzepka
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Rafał Janusz Łysiak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Hanna Rzepka
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Rafał Janusz Łysiak
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA- ZBIORCZA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gmina Osiek
1.2.	siedzibę jednostki
	Osiek
1.3.	adres jednostki
	ul. Rynek 1, 28-221 Osiek
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019r. – 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Dane łączne z jednostek:</p> <p>Urząd Miasta i Gminy w Osieku</p> <p>Ośrodek Pomocy Społecznej w Osieku</p> <p>Publiczna Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Suchowoli</p> <p>Publiczna Szkoła Podstawowa im. Świętego Jana Pawła II w Szwagrowie</p> <p>Publiczna Szkoła Podstawowa im. Heleny i Józefa Świątyńskich w Ossali</p> <p>Publiczna Szkoła Podstawowa w Pliskowoli</p> <p>Zespół Szkół im. Jana Pawła II w Osieku</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Środki trwale wycenia się: <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu wg cen nabycia, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych od rozpoczęcia budowy, montażu, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów

	<p>z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą zinventaryzowania,</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe otrzymane nieodpłatnie w drodze darowizny lub spadku wycenia się według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu, - wartość mienia przyjętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej. <p>3. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>4. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu, wartość nabytych materiałów w celu zużycia na własne potrzeby odnosi się w miesiącu nabycia bezpośrednio w koszty bieżącej działalności operacyjnej,</p> <ul style="list-style-type: none"> - Należności w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny. - Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. - Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. - Kapitały (fundusz) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej. <p>5. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50, 100%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. e) nakłady na ulepszenie środków trwałych o wartości 10.000,00 zł i większej podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a poniżej 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu (z wyjątkiem nakładów na ulepszenie placówek zabaw, gdzie nakłady wynoszą powyżej 2.500,00 zł).
5.	inne informacje

	Brak											
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											
	Główne składniki aktywów trwałych											
	Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	54.489,19	0	0	0	0	0	0	0	0	54.489,19
	2.	ŚRODKI TRWAŁE	70.204.109,94	0	48.965,72	616.307,31	665.273,03	1.322,88	35.096,60	0	36.419,48	70.832.963,49
	1)	Grunty	7.372.013,15	0	48.965,72	0	48.965,72	1.322,88	0	0	1.322,88	7.419.655,99
	2)	Budynki i lokale	22.523.336,06	0	0	388.935,89	388.935,89	0	35.096,60	0	35.096,60	22.877.175,35
	3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36.373.311,97	0	0	227.371,42	227.371,42	0	0	0	0	36.600.683,39
	4)	Kotły i maszyny energetyczne	5.885,00	0	0	0	0	0	0	0	0	5.885,00
	5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	927.980,95	0	0	0	0	0	0	0	0	927.980,95
	6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	4.155,12	0	0	0	0	0	0	0	0	4.155,12
	7)	Urządzenia techniczne	1.151.389,52	0	0	0	0	0	0	0	0	1.151.389,52
	8)	Środki transportu	1.790.222,19	0	0	0	0	0	0	0	0	1.790.222,19
	9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	55.815,98	0	0	0	0	0	0	0	0	55.815,98
		RAZEM:	70.258.599,13	0	48.965,72	616.307,31	665.273,03	1.322,88	35.096,60	0	36.419,48	70.887.452,68

	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	49.641,91	0	4.847,28	0	4.847,28	0	54.489,19	4.847,28	0
2.	29.335.329,49	0	2.156.415,71	251.597,00	2.408.012,71	35.096,60	31.708.245,60	40.868.780,45	39.124.717,89
1)	0	0	0	0	0	0	0	7.372.013,15	7.419.655,99
2)	9.357.946,71	0	557.555,78	251.597,00	809.152,78	35.096,60	10.132.002,89	13.165.389,35	12.745.172,46
3)	16.181.350,59	0	1.520.252,03	0	1.520.252,03	0	17.701.582,62	20.191.981,38	18.899.100,77
4)	5.885,00	0	0	0	0	0	5.885,00	0	0
5)	881.348,13	0	46.632,82	0	46.632,82	0	927.980,95	46.632,82	0
6)	1.211,90	0	581,72	0	581,72	0	1.793,62	2.943,22	2.361,50
7)	1.137.977,55	0	3.140,30	0	3.140,30	0	1.141.117,85	13.411,97	10.271,67
8)	1.737.213,67	0	21.233,06	0	21.233,06	0	1.758.446,73	53.008,52	31.775,46
9)	32.415,94	0	7.020,00	0	7.020,00	0	39.435,94	23.400,04	16.380,04
RAZEM:	29.384.971,40	0	2.161.262,99	251.597,00	2.412.859,99	35.096,60	31.762.734,79	40.873.627,73	39.124.717,89

Składniki majątku umarzone jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania:

Konto 013 Pozostałe środki trwałe – BO 2.178.186,07 zł; przychody 166.521,37 zł; likwidacja 168.853,17 zł; wartość na koniec roku 2.175.854,27 zł.

Konto 014 Zbiory biblioteczne – BO 312.177,07 zł; przychody 38.014,88 zł; likwidacja 76.680,75 zł; wartość na koniec roku 273.511,20 zł.

Konto 020 Wartości niematerialne i prawne – BO 72.050,94 zł; likwidacja 28.425,77 zł; wartość na koniec roku 43.625,17 zł.

Konto 072 Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych – BO 2.562.414,08 zł; zwiększenie umorzenia 60.435,72 zł; umorzenie 144.100,53 zł; zmniejszenie umorzenia 273.959,69 zł; wartość na koniec roku 2.492.990,64 zł

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 wieczystie																																																																																																																																															
	Nie dotyczy																																																																																																																																															
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																																																																																																																																															
	39.377,75 zł																																																																																																																																															
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																																																																																																															
	Nie dotyczy																																																																																																																																															
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)																																																																																																																																															
Stan odpisów aktualizujących wartość należności																																																																																																																																																
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązane</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Podatek od nieruchomości:</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>- os. fizyczne</td> <td>13.369,84</td> <td>18.233,90</td> <td>781,80</td> <td>5.689,15</td> <td>25.132,79</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- os. prawne</td> <td>12.029,00</td> <td>3.284,00</td> <td>0,00</td> <td>643,00</td> <td>14.670,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Podatek rolny:</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>- os. fizyczne</td> <td>48.459,15</td> <td>20.923,12</td> <td>7.118,90</td> <td>9.485,66</td> <td>52.777,71</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- os. prawne</td> <td>0,00</td> <td>113,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>113,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Podatek leśny:</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>- os. fizyczne</td> <td>2.952,67</td> <td>1.230,80</td> <td>250,00</td> <td>480,38</td> <td>3.453,09</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- os. prawne</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Podatek od środków transportowych:</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>- os. fizyczne</td> <td>16.861,23</td> <td>34.843,69</td> <td>2.380,00</td> <td>12.523,23</td> <td>36.801,69</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- os. prawne</td> <td>49,60</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>49,60</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Woda</td> <td>10.465,07</td> <td>7.187,65</td> <td>0,00</td> <td>8.984,44</td> <td>8.668,28</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Nieczystości płynne</td> <td>15.650,07</td> <td>6.695,62</td> <td>0,00</td> <td>4.953,44</td> <td>17.392,25</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>Czynsz</td> <td>3.533,54</td> <td>4.677,43</td> <td>0,00</td> <td>1.969,43</td> <td>6.241,54</td> </tr> <tr> <td>8.</td> <td>Należności wobec budżetu państwa</td> <td>0,00</td> <td>788.048,35</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>788.048,35</td> </tr> <tr> <td>9.</td> <td>Należności wobec gminy Osiek</td> <td>0,00</td> <td>338.266,61</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>338.266,61</td> </tr> <tr> <td colspan="2">RAZEM</td> <td>123.370,17</td> <td>1.223.504,17</td> <td>10.530,70</td> <td>44.778,33</td> <td>1.291.565,31</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	1	2	3	4	5	6	7	1.	Podatek od nieruchomości:							- os. fizyczne	13.369,84	18.233,90	781,80	5.689,15	25.132,79		- os. prawne	12.029,00	3.284,00	0,00	643,00	14.670,00	2.	Podatek rolny:							- os. fizyczne	48.459,15	20.923,12	7.118,90	9.485,66	52.777,71		- os. prawne	0,00	113,00	0,00	0,00	113,00	3.	Podatek leśny:							- os. fizyczne	2.952,67	1.230,80	250,00	480,38	3.453,09		- os. prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.	Podatek od środków transportowych:							- os. fizyczne	16.861,23	34.843,69	2.380,00	12.523,23	36.801,69		- os. prawne	49,60	0,00	0,00	49,60	0,00	5.	Woda	10.465,07	7.187,65	0,00	8.984,44	8.668,28	6.	Nieczystości płynne	15.650,07	6.695,62	0,00	4.953,44	17.392,25	7.	Czynsz	3.533,54	4.677,43	0,00	1.969,43	6.241,54	8.	Należności wobec budżetu państwa	0,00	788.048,35	0,00	0,00	788.048,35	9.	Należności wobec gminy Osiek	0,00	338.266,61	0,00	0,00	338.266,61	RAZEM		123.370,17	1.223.504,17	10.530,70	44.778,33	1.291.565,31
Lp.	Grupa należności				Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																																																																																																																																							
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane																																																																																																																																												
1	2	3	4	5	6	7																																																																																																																																										
1.	Podatek od nieruchomości:																																																																																																																																															
	- os. fizyczne	13.369,84	18.233,90	781,80	5.689,15	25.132,79																																																																																																																																										
	- os. prawne	12.029,00	3.284,00	0,00	643,00	14.670,00																																																																																																																																										
2.	Podatek rolny:																																																																																																																																															
	- os. fizyczne	48.459,15	20.923,12	7.118,90	9.485,66	52.777,71																																																																																																																																										
	- os. prawne	0,00	113,00	0,00	0,00	113,00																																																																																																																																										
3.	Podatek leśny:																																																																																																																																															
	- os. fizyczne	2.952,67	1.230,80	250,00	480,38	3.453,09																																																																																																																																										
	- os. prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																										
4.	Podatek od środków transportowych:																																																																																																																																															
	- os. fizyczne	16.861,23	34.843,69	2.380,00	12.523,23	36.801,69																																																																																																																																										
	- os. prawne	49,60	0,00	0,00	49,60	0,00																																																																																																																																										
5.	Woda	10.465,07	7.187,65	0,00	8.984,44	8.668,28																																																																																																																																										
6.	Nieczystości płynne	15.650,07	6.695,62	0,00	4.953,44	17.392,25																																																																																																																																										
7.	Czynsz	3.533,54	4.677,43	0,00	1.969,43	6.241,54																																																																																																																																										
8.	Należności wobec budżetu państwa	0,00	788.048,35	0,00	0,00	788.048,35																																																																																																																																										
9.	Należności wobec gminy Osiek	0,00	338.266,61	0,00	0,00	338.266,61																																																																																																																																										
RAZEM		123.370,17	1.223.504,17	10.530,70	44.778,33	1.291.565,31																																																																																																																																										

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Stan rezerwy początek i koniec roku 406.504,06 zł/ bez zmian. Utworzona rezerwa na poczet przyszłego czynszu dzierżawnego.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	1.850.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	2.570.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	4.865.000,00 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek – 4.026,00 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	278.971,72 zł
1.16.	inne informacje
	Likwidacja zużytego, przestarzałego i uszkodzonego sprzętu, których (w/g ekspertyz) naprawa byłaby niemożliwa lub nieopłacalna. Są to głównie sprzęt komputerowy, RTV, elektryczny, licencje i oprogramowanie

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	1.325.461,23 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Odszkodowanie za uszkodzone mienie 36.422,93 zł
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
	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak



Signed by /
Podpisano przez:

Hanna Rzepka

Date / Data:
2020-05-28 12:55



Signed by /
Podpisano przez:

Rafał Janusz Łysiak
Gmina Osiek

Date / Data: 2020-
05-28 12:53

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina ul.Rynek 1 28-221 OSIEK	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina OSIEK sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego 7D3398488B0C997C 
Numer identyfikacyjny REGON 830409689		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	691 977,02	916 782,41	I Zobowiązania	9 817 031,02	9 736 906,86
I.1 Środki pieniężne	691 977,02	916 782,41	I.1 Zobowiązania finansowe	9 815 000,00	9 735 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	691 977,02	916 782,41	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	80 000,00	450 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 735 000,00	9 285 000,00
II Należności i rozliczenia	88 054,72	122 007,06	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 031,02	1 906,86
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-9 540 986,28	-9 227 378,39
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	31 060,16	313 607,89
II.2 Należności od budżetów	88 054,72	94 937,05	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	31 060,16	313 607,89
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	27 070,01	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-9 572 046,44	-9 540 986,28
			III Rozliczenia międzyokresowe	503 987,00	529 261,00
Suma aktywów	780 031,74	1 038 789,47	Suma pasywów	780 031,74	1 038 789,47

Hanna Rzepka
skarbnik

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Rafał Janusz Łysiak
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Kwota 500.000,00 zł, dotyczy zaliczki na poczet przyszłego czynszu od Grupy Azoty. Jest ujęta na koncie pozabilansowym 994.

Hanna Rzepka
skarbnik

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Rafał Janusz Łysiak
zarząd

BeSTia

7D3398488B0C997C