

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łowyniuul. Szkolna 1, 64-426 Łowń
NIP: 5951442415, REGON: 634607168
tel. 957481982
634607168

Numer identyfikacyjny REGON

BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Adresat:

Burmistrz Międzychodu ul.
Marszałka Piłsudskiego 2
64-400 Międzychód

Liczba załączników

Podpis

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	534 616,93	508 032,58	A. Fundusz	391 960,90	360 991,82
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 856 712,16	2 983 654,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe	534 616,93	508 032,58	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 464 751,26	-2 622 662,52
1. Środki trwałe	534 616,93	508 032,58	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 464 751,26	-2 622 662,52
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyst innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	513 758,09	493 452,29	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 783,01	11 130,14	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	7 075,83	3 450,15	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	151 362,65	156 462,27
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	151 362,65	156 462,27
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 963,61	8 776,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	10 655,00	9 032,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	49 200,34	49 222,17
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	83 917,08	85 900,59
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	8 706,62	9 421,51	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	12,00	0,00
I. Zapasy	4 080,00	1 020,00	8. Fundusze specjalne	4 614,62	3 530,71
1. Materiały	4 080,00	1 020,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 614,62	3 530,71

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	12,00	0,00		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	12,00	0,00		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 614,62	8 401,51		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 614,62	8 401,51		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	543 323,55	517 454,09	Suma pasywów	543 323,55	517 454,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Kobiak

Główny księgowy

2020-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Alonika Zgrajek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łowyniu ul. Szkolna 1, 64-426 Łowyni Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łowyniu 982	Zestawienie zmian w funduszu jednostki DATA 20.03.2020	Adresat: Burmistrz Międzychodu ul. Marszałka Piłsudskiego 2 64-400 Międzychód Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 634607168	sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 926 732,33	2 856 712,16
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 471 547,56	2 653 850,43
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 471 547,56	2 653 850,43
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 541 567,73	2 526 908,25
2.1. Strata za rok ubiegły	2 489 758,03	2 464 751,26
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	51 809,70	62 156,99
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 856 712,16	2 983 654,34
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 464 751,26	-2 622 662,52
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	2 464 751,26	2 622 662,52
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	391 960,90	360 991,82

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Kubiak

Główny Księgowy

2020-03-18

rok m-c dzień

03584T75113589

DYREKTOR

mgr Monika Zgrajek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łowyniu ul. Szkolna 1, 64-426 Łowyn NIP: 5951442415, REGON: 634607168 Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łowyniu	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  WPEŁYNEŁO DATA 20.03.2020 sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. <i>podpis</i>	Adresat: Burmistrz Międzychodu ul. Marszałka Piłsudskiego 2 64-400 Międzychód Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 634607168		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	50 095,00	57 011,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	50 095,00	57 011,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 516 560,96	2 684 819,51
I. Amortyzacja	26 865,48	26 584,35
II. Zużycie materiałów i energii	146 716,90	147 360,01
III. Usługi obce	100 643,95	107 082,91
IV. Podatki i opłaty	46,00	47,00
V. Wynagrodzenia	1 714 263,57	1 844 244,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	441 417,61	470 891,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	85 907,45	88 409,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	700,00	200,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 466 465,96	-2 627 808,51
D. Pozostałe przychody operacyjne	474,91	4 170,25
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	474,91	4 170,25

E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 465 991,05	-2 623 638,26
G. Przychody finansowe	1 239,79	975,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 239,79	975,74
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 464 751,26	-2 622 662,52
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 464 751,26	-2 622 662,52

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Kubiak

Główny Księgowy

2020-03-18

rok m-c dzień

01420T54C11425

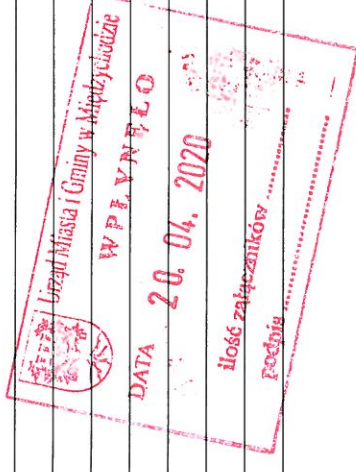
DYREKTOR

mgr Monika Zerałek

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA-KOREKTA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmującego w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łowyniu
1.2.	siedzibę jednostki
	ul. Szkolna 1 64-426 Łowyn
1.3.	adres jednostki
	a. Szkoła ul. Szkolna 1 64-426 Łowyn b. Przedszkole ul. Słoneczna 24 64-426 Łowyn
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	nauczanie i wychowanie w zakresie ramowych planów nauczania dzieci i młodzieży
	wychowanie przedszkolne dzieci
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019-31.12.2019
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)
	W jednostce prowadzone są księgi rachunkowe zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Wyjątek stanowią pomoce dydaktyczne. Cena nabycia środka trwałego obejmuje kwotę należną i związane z nabyciem poniesione koszty. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenienia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne ujmują się w ewidencji ilościowo – wartościowej i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Określa się dolną granicę w wysokości 200 zł, od której składniki majątku są zaliczane do pozostałych środków trwałych. Natomiast pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 200 zł podlegają ewidencji ilościowej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku. Jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzane są książki i zbiory biblioteczne, pomoce dydaktyczne, meble i dywany. W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Łowyniu stosuje się metodę wyceny materiałów FIFO. Zakupione materiały na podstawie faktur przyjmowane



1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów nięfinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
------	---

[illegible]

wartość gruntów użytkowanych wieczystie

[illegible]

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

[illegible]

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje								
1.1									
1.2									
2.	Udziały								
2.1									
2.2									
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1									
3.2									
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1									
4.2									

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 jednostki samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności według pozycji w bilansie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	wykorzystanie		
1	2	3	4	5	6	7

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

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-----------------------	---------------------

b) powyżej 3 do 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-----------------------	---------------------

c) powyżej 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-----------------------	---------------------

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. łączną 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																	
	<table><tr><td>Lp.</td><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>1</td><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>34 560,00</td></tr><tr><td>2</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>14 493,35</td></tr><tr><td>3</td><td>Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy</td><td>238,15</td></tr><tr><td></td><td>razem</td><td>49 291,50</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	1	Odprawy emerytalne i rentowe	34 560,00	2	Nagrody jubileuszowe	14 493,35	3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	238,15		razem	49 291,50		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota																
1	Odprawy emerytalne i rentowe	34 560,00																
2	Nagrody jubileuszowe	14 493,35																
3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	238,15																
	razem	49 291,50																
1.16.	inne informacje																	
	Nie dotyczy																	
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																	
	<table><tr><td>Wyszczególnienie</td><td>Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem</td><td colspan="2">w tym</td></tr><tr><td></td><td></td><td>odsetki</td><td>różnice kursowe</td></tr><tr><td>Środki trwałe w budowie, w tym:</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym</td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym				odsetki	różnice kursowe	Środki trwałe w budowie, w tym:				Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym				
Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym																
		odsetki	różnice kursowe															
Środki trwałe w budowie, w tym:																		
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym																		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																	
	<table><tr><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>Przychody o nadzwyczajnej wartości</td><td></td></tr><tr><td>Przychody występujące incydentalnie</td><td></td></tr><tr><td>Koszty o nadzwyczajnej wartości</td><td></td></tr><tr><td>Koszty występujące incydentalnie</td><td></td></tr></table>	Wyszczególnienie	Kwota	Przychody o nadzwyczajnej wartości		Przychody występujące incydentalnie		Koszty o nadzwyczajnej wartości		Koszty występujące incydentalnie								
Wyszczególnienie	Kwota																	
Przychody o nadzwyczajnej wartości																		
Przychody występujące incydentalnie																		
Koszty o nadzwyczajnej wartości																		
Koszty występujące incydentalnie																		
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS udzielonych pracownikom wykazywane są w sprawozdaniu finansowym ZOEiAO.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Małgorzata Ziuk

 (główny księgowy)

.....2020.04.10.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 mgr Małgorzata Zgrajek

 (kierownik jednostki)