

Jednostka: SP.LUT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Lutomii Dolnej ul. Lutomia Dolna 12 58-113 Lutomia Dolna	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Wójt Gminy Świdnica
	Numer identyfikacyjny REGON 001193917	

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 094 934,36	2 966 135,57	A. Fundusze	2 762 249,88	2 650 238,27
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	6 778 100,62	6 633 098,35
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 094 934,36	2 966 135,57	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 015 850,74	-3 982 860,08
1. Środki trwałe	3 094 934,36	2 966 135,57	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	7 780,58	7 780,58	2. Strata netto (-)	-4 015 850,74	-3 982 860,08
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 087 153,78	2 958 354,99	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	350 297,19	343 958,12
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	350 297,19	343 958,12
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	8 099,95
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	35 630	31 419,15
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	171 804,60	159 526,01
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	141 147,63	139 914,69
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	17 612,71	28 060,82	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	15 897,75	23 062,50	8. Fundusze specjalne	1 714,96	4 998,32
1. Materiały	15 897,75	23 062,50	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 714,96	4 998,32
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	0	0			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 714,96	4 998,32			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 714,96	4 998,32			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	3 112 547,07	2 994 196,39	Suma pasywów	3 112 547,07	2 994 196,39

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy

Elżbieta Pucka

2020.03.25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Maria Jaworska

Jednostka: SP.LUT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Lutomi Dolnej ul. Lutomia Dolna 12 58-113 Lutomia Dolna	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Wójt Gminy Świdnica
Numer identyfikacyjny REGON 001193917		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 757 537,40	6 778 100,62
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 944 754,43	3 962 614,48
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 944 754,43	3 962 614,48
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 924 191,21	4 107 616,75
2.1. Strata za rok ubiegły	2 846 078,01	4 015 850,74
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	78 113,20	91 766,01
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 778 100,62	6 633 098,35
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 015 850,74	-3 982 860,08
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-4 015 850,74	-3 982 860,08
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	2 762 249,88	2 650 238,27

GŁÓWNI KSIĘGOWA

.....
 Główny księgowy

2020.03.26

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

.....
 Kierownik jednostki

Jednostka: SP.LUT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Lutomi Dolnej ul. Lutomia Dolna 12 58-113 Lutomia Dolna	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Świdnica
Numer identyfikacyjny REGON 001193917		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	87 500	103 239,98
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	87 500	103 239,98
B. Koszty działalności operacyjnej	4 103 980,95	4 086 615,44
I. Amortyzacja	128 798,79	128 798,79
II. Zużycie materiałów i energii	331 575,73	327 632,91
III. Usługi obce	72 448,24	83 016,98
IV. Podatki i opłaty	6 336	4 224
V. Wynagrodzenia	2 760 774,94	2 732 961,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	797 233,07	804 236,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 814,18	5 745,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 016 480,95	-3 983 375,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	43 595,55	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	43 595,55	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	43 595,55	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	43 595,55	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 016 480,95	-3 983 375,46
G. Przychody finansowe	631,26	540,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	631,26	540,59
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	1,05	25,21
I. Odsetki	0	0
II. Inne	1,05	25,21
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 015 850,74	-3 982 860,08
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 015 850,74	-3 982 860,08

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Różbicka Małgorzata

Główny księgowy

2020.03.26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maria Jaworska
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Lutomi Dolnej
1.2	siedzibę jednostki
	58 - 113 Lutomia Dolna 12
1.3	adres jednostki
	58 - 113 Lutomia Dolna 12
1.4	podstawowy przedmiot działalności
	świadczenie usług edukacyjnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu
	dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są według nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest
	według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych,
	zgodnie z załącznikiem nr 2,3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie posiada takich informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla
	nie występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie występują
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów
	nie występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie występują
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach,
	nie występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu,
	nie występują
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie występują
c)	powyżej 5 lat
	nie występują
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing
	nie występują
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie występują
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także
	nie występują
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń
	nie występują
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	80 916,42 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występują
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt
	nie występują
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły
	nie występują
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Bućka

.....
Główny księgowy

2020.03.31

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maria Jzworska

.....
Kierownik jednostki

**PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW
na 31 grudnia 2019r**

Komisja w składzie:

1. Małgorzata Borowska
2. Mirosława Perzowicz

dokonała weryfikacji i uzgodnień poszczególnych kont.

1. W toku przeprowadzonych czynności stwierdzono, co następuje :

- * saldo konta 135 stanowią środki pieniężne na koncie ZFŚS
- * saldo konta 310 - stanowią materiały - olej opałowy,
- * saldo konta 201 - stanowią faktury, rachunki, które dotyczą roku 2019, wpłynęły po 31.12.2019r,
- * saldo konta 225- podatek od wypłaconych wynagrodzeń w XII 2019r i naliczonej 13-tej pensji,
- * saldo konta 229 - składki od wypłaconych wynagrodzeń w XII 2019r i naliczonej 13-tej pensji,
- * saldo konta 231 - naliczone wynagrodzenie ("13-tka") pomniejszone o podatek i składki ZUS

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	saldo ustalone drogą weryfikacji	Saldo ustalone w drodze spisu z natury	Razem
AKTYWA					
1.	011/071	Środki trwałe	2 966 135,57 zł	0,00 zł	2 966 135,57 zł
2.	310	Materiały	0,00 zł	23 062,50 zł	23 062,50 zł
3.	101	Kasa	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	130	Rachunek bieżący	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.	135	Rachunek ZFŚS	4 998,32 zł	0,00 zł	4 998,32 zł
		Razem	2 971 133,89 zł	0,00 zł	2 994 196,39 zł
PASYWA					
1.		Fundusz	2 650 238,27 zł	0,00 zł	2 650 238,27 zł
2.	201	Rozrachunki z dostawcami	8 099,95 zł	0,00 zł	8 099,95 zł
3.	225	Rozrachunki z budżetami	31 419,15 zł	0,00 zł	31 419,15 zł
4.	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	159 526,01 zł	0,00 zł	159 526,01 zł
5.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	139 914,69 zł	0,00 zł	139 914,69 zł
6.	851	ZFŚS	4 998,32 zł	0,00 zł	4 998,32 zł
		Razem	2 994 196,39 zł	0,00 zł	2 994 196,39 zł

2. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dokumentów źródłowych.
3. Weryfikowane i uzgadniane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji :

1.
2.

Główny księgowy

Dyrektor jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Bucza

DYREKTOR

Maria Jaworska

Informacja dodatkowa

II.1.1.

Umorzenie w 100% w momencie zakupu

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 1.01.2019r do 31.12.2019r

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

salda konta 013/072 pozostałe środki trwałe - umorzenie
salda konta 014/072 zbiory biblioteczne - umorzenie
salda konta 020/072 wartości niematerialne i prawne - umorzenie

Komisja w składzie :

1. Małgorzata Borowska
2. Mirosława Perzowicz

zweryfikowała w/w salda; ich stan przedstawia się następująco :

konto 013- pozostałe środki trwałe			
stan na 01.01.2019	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2019
1 069 901,33	16 748,28	30 184,35	1 056 465,26
konto 014- zbiory biblioteczne			
stan na 01.01.2019	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2019
88 208,71	964,20	3 429,06	85 743,85
konto 020 - programy komputerowe			
stan na 01.01.2019	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2019
51 272,13	3 759,17	2 813,39	52 217,91
Razem			1 194 427,02

1. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
2. Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1.
2.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Elżbieta Bucła
Główny księgowy.....
DIREKTOR
Dyrektor jednostki
Maria Jaworska

PROTOKÓŁ

WERYFIKACJI

saldo konta 011/071 podstawowe środki trwałe - umorzenie

Wyszczególnienie	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Razem
Wartość brutto na							
początek roku obr.	7 780,58	5 163 429,36	0,00	0,00	0,00	0,00	5 171 209,94
Zwiększenia, w tym:							
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na							
koniec roku obr.	7 780,58	5 163 429,36	0,00	0,00	0,00	0,00	5 171 209,94
Umorzenie na							
początek roku obr.	0,00	2 076 275,58	0,00	0,00	0,00	0,00	2 076 275,58
Zwiększenia, w tym:							
amortyzacja	0,00	128 798,79	0,00	0,00	0,00	0,00	128 798,79
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na							
koniec roku obr.	0,00	2 205 074,37	0,00	0,00	0,00	0,00	2 205 074,37
Wartość netto na							
początek roku obr.	7 780,58	3 087 153,78	0,00	0,00	0,00	0,00	3 094 934,36
Wartość netto na							
koniec roku obr.	7 780,58	2 958 354,99	0,00	0,00	0,00	0,00	2 966 135,57

- Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
- Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1.

2.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy.....

Elżbieta Bucła

DYREKTOR

Dyrektor jednostki

Maria Jaworska