

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1 ul. Bałtycka 151 11-041 Olsztyn		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r. r.		Załącznik Nr 1 Prezydent Olsztyna Adresat Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 364961476					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 729 823,49	5 301 287,07	A. Fundusz	3 232 644,94	4 764 329,67
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	9 108 030,65	10 763 722,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 729 823,49	5 301 287,07	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 875 385,71	-5 999 392,42
1. Środki trwałe	3 729 823,49	5 301 287,07	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	1 493 580,00	1 493 580,00	2. Strata netto (-)	-5 875 385,71	-5 999 392,42
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 206 954,34	3 784 818,12	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	29 289,15	22 888,95	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	510 855,44	549 106,83
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	510 855,44	549 106,83
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28 946,39	31 437,46
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	24 958,59	22 765,97
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	167 245,07	182 278,86
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	282 815,90	307 683,64
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	107,52	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	13 676,89	12 149,43	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	342,65	671,05	8. Fundusze specjalne	6 781,97	4 940,90
1. Materiały	342,65	671,05	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 781,97	4 940,90
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		

II. Należności krótkoterminowe	6 546,68	6 534,51			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 439,16	6 534,51			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	107,52				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 787,56	4 943,87			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 787,56	4 943,87			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	3 743 500,38	5 313 436,50	Suma pasywów	3 743 500,38	5 313 436,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY

B. Jowalska
mgr Barbara Kowalska
(główny księgowy)

2020.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 1
w Olsztynie

M. Liszula-Danowska
Mariola Liszula-Danowska
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1 ul. Bałtycka 151 11-041 Olsztyn			Prezydent Olsztyna	
Numer identyfikacyjny REGON 364961476		sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 661 072,22	9 108 030,65	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 376 899,74	7 757 969,81	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5 972 610,25	6 041 677,66	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4. Środki na inwestycje		404 289,49		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			1 716 292,15	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10. Inne zwiększenia				
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		5 929 941,31	6 102 278,37	
2.1. Strata za rok ubiegły		5 295 769,27	5 875 385,71	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		229 882,55	226 737,57	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		404 289,49		
2.5. Aktualizacja środków trwałych				
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				

2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		155,09
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 108 030,65	10 763 722,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 875 385,71	-5 999 392,42
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-5 875 385,71	-5 999 392,42
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+, -III)	3 232 644,94	4 764 329,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY

B. Kowalska
 in. jr. Barbara Kowalska
 (główny księgowy)

2020.03.24

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 1
 w Olsztynie

M. Oganowska
 Mariola Alekszula Oganowska
 (kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Prezydent Olsztyna
Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1 ul. Bałtycka 151 11-041 Olsztyn			
Numer identyfikacyjny REGON 364961476		sporządzony na dzień 31.12.2019 r. r.	Adresat
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		228 855,29	226 079,66
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		270,00	314,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		228 585,29	225 765,66
B. Koszty działalności operacyjnej		6 139 224,01	6 321 420,29
I. Amortyzacja		109 676,10	144 828,57
II. Zużycie materiałów i energii		1 039 653,91	657 294,81
III. Usługi obce		186 624,84	231 393,76
IV. Podatki i opłaty		12 528,00	22 332,00
V. Wynagrodzenia		3 819 689,51	4 216 761,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		968 615,79	1 046 139,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 435,86	2 469,86
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			200,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-5 910 368,72	-6 095 340,63
D. Pozostałe przychody operacyjne		34 896,50	95 728,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	34 896,50	95 728,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 875 472,22	-5 999 612,63
G.	Przychody finansowe	92,10	223,18
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	92,10	223,18
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 875 380,12	-5 999 389,45
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	5,59	2,97
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 875 385,71	-5 999 392,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY

B. Kowalska
Barbara Kowalska
 (główny księgowy)

2020.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 1
 w Olsztynie

M. Ogrodnicka
Maria Ogrodnicka
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1
1.2.	siedzibę jednostki Olsztyn, województwo Warmińsko-Mazurskie
1.3.	adres jednostki ul. Bałtycka 151, 11-041 Olsztyn
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła prowadzi działalność edukacyjną a przedszkole opiekuńczo-wychowawczą i dydaktyczną dla dzieci od lat 3 do 6.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł ujmuje się na koncie 011 i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku obrotowego metodą liniową stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości od 1000,00 do 10 000,00 ujmuje się na koncie 013 i umarza jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a o wartości do 1000,00 odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne oraz środki dydaktyczne o wartości od 500,00 do 10 000,00 ujmuje się na koncie 020, 014 i umarza jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a o wartości do 500,00 odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania. Stany i rozchody materiałów w magazynie wycenia się w cenie nabycia. Do ustalenia wartości rozchodu stosuje się metodę FIFO. Nie rozlicza się kosztów w czasie.
5.	inne informacje Nie dotyczy

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia, obejmują w szczególności:
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
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikami Nr 9, 9a, 9b, 9c
1.1.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikami Nr 9d
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 10
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 11, 11a
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 występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 12
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 13
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 występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 14
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 15
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 26
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 występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 27, 28, 29
	Jednostka nie składa załączników 27 i 29 z uwagi na ich zerową wartość.
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 30

* niepotrzebne skreślić, w przypadku skreślenia wyrazu „występuje”, nie należy składać pustych formularzy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Kowalska
Barbara Kowalska
 Pieczętka i podpis

Głównego Księgowego

2020.03.24

.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 1
 w Olsztynie

Mariola Brzduka Ogomowska
Mariola Brzduka Ogomowska
 Pieczętka i podpis

Kierownika Jednostki

b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 16
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 występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 17
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 18
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 występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 19
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 występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 20, 20a
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 21
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 22
1.16.	inne informacje
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 23
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 24
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 występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 25