

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS		Adresat		
	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		BURMISTRZ TYKOCINA		
ZESPÓŁ SZKÓŁ I PRZEDSZKOLE w Tykocinie 16-080 Tykocin, ul. Kochanowskiego 1 tel./fax 718-70-70 NIP 966-16-32-109, REGON 052136489	sporządzony na dzień 31 grudnia 20 19 r.				
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 509 832,74	2 425 812,18	A. Fundusze	2 164 644,98	2 081 267,66
I. Wartości niematerialne i prawne	0		I. Fundusz jednostki	8 156 208,27 ✓	8 400 587,66
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 499 008,74	2 425 812,18	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-5 991 563,29 ✓	-6 319 320,00 ✓
1. Środki trwałe	2 499 008,74	2 425 812,18	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0		2. Strata netto (-)	5 991 563,29	6 319 320,00 ✓
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0		III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 398 528,19	2 295 501,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	99 052,52	67 036,67	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu		20 000,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	1 428,03	43 274,51	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	422 473,81	370 789,16
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 551,75	4 916,88
III. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	58 901,11	57 429,25
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	316 123,82	308 443,03
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
--	--	--	--	--	--

B. Aktywa obrotowe	77 286,05	65 508,94	8. Fundusze specjalne	41897,13	39 264,30
I. Zapasy	35 141,69	26 244,64	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41897,13	39 264,30
1. Materiały	35 141,69	26 244,64	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	42 144,36	39 264,30			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	247,23				
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	40 771,13	38 925,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 126,00	339,30			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 126,00	339,30			
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	2 587 118,79	2 491 321,12	Suma pasywów	2 587 118,79	2 491 321,12

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Pogorzelska

(główny księgowy)

2020.05.24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOLY

mgr Wojciech Andruszek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ I PRZEDSZKOLE UL.KOCHANOWSKIEGO 1 16-080 TYKOCIN	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r	Adresat BURMISTRZ TYKOCINA
Numer identyfikacyjny - REGON 052136489		Wysłać bez pisma przewoźnego

Treść	Stan na koniec roku	
	roku pop.	roku bież.
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	9 059,00	9 217,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w wartość dodatnia, zmniejszenie - w 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	9 059,00	9 217,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6 241 872,61	6 615 564,28
I. Amortyzacja	154 212,41	145 678,37
II. Zużycie materiałów i energii	509 767,90	680 212,00
III. Usługi obce	90 098,06	136 894,96
IV. Podatki i opłaty	8 977,92	11 688,96
V. Wynagrodzenia	4 193 781,12	4 337 291,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 247 476,82	1 266 360,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21 758,38	17 037,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	15 800,00	20 400,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-6 323 813,61	-6 606 347,28
D. Pozostałe przychody operacyjne	244 817,67	287 027,28
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	244 817,67	287 027,28
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wdzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 987 995,94	-6 319 320,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
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)	-5 987 995,94	-6 319 320,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-3 567,35	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-5 991 563,29	-6 319 320,00

.....
 (główny księgowy)

24-03-2020
 (data)

.....
 DYREKTOR SZKOŁY
 (kierownik jednostki)
 mgr Wojciech Andraszek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ I PRZEDSZKOLE UL.KOCHANOWSKIEGO 1 16-080 TYKOCIN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 GRUDNIA 2019 ROKU	Adresat BURMISTRZ TYKOCINA
Numer identyfikacyjny - REGON 052136489		Wysłać bez pisma przewodniego

Treść	Stan na koniec roku	
	roku pop.	roku bież.
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 998 200,48	8 156 208,27
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 966 273,90	6 255 983,68
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 919 118,77	6 203 501,87
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	47 155,13	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	52 481,81
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)	5 808 266,11	6 011 604,29
2.1. Strata za rok ubiegły	5 752 051,98	5 991 563,29
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	9 059,00	9 217,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	47 155,13	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	10 824,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 156 208,27	8 400 587,66
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 991 563,29	-6 319 320,00
1. zysk netto	0,00	0,00
2. strata netto	5 991 563,29	6 319 320,00
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, - III)	2 164 644,98	2 081 267,66

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Pogorzelska

(główny księgowy)

24-03-2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Wojciech Andraszek

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół I Przedszkole w Tykocinie
1.2	siedzibę jednostki Tykocin ul .Kochanowskiego 1
1.3	adres jednostki Tykocin ul .Kochanowskiego 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki EDUKACJA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2019 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie zawiera
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wycenia się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w następujący sposób:</p> <p>1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia - w przypadku ujawnionego lub przyjętego w formie darowizny lub spadku – wg sprzedaży podobnego lub takiego samego składnika majątku albo według wartości wynikającej z umowy darowizny, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe - nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje, począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania na koniec roku budżetowego.</p> <p>2) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem</p> <p>3) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, odsetki ujmuje się w księgach rachunkowych nie później niż na koniec kwartału;</p> <p>2. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:</p> <p>a) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu, według przeznaczenia oraz osób odpowiedzialnych materialnie za powierzone materiały,</p> <p>b) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno – gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu,</p> <p>c) pozostałe materiały są przyjmowane do ewidencji na podstawie dokumentu potwierdzającego zakup materiałów (faktura) lub protokołu przyjęcia materiałów, na dowódzie zakupu osoba odpowiedzialna merytorycznie potwierdza, czy materiały zostały wbudowane (zużyte) lub przyjęte do magazynu</p>

	<p>3.1. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż 1 rok, lecz wartości jednostkowej nie przekraczającej 200 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów prowadzi pozaxięgowo komórka administracyjno – gospodarcza w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu i osób za nie odpowiedzialnych.</p> <p>2. Przedmioty o wartości jednostkowej ponad 200 zł do kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych wprowadza się do ewidencji pozostałych środków trwałych i umarza się jednorazowo w miesiącu wydania do używania.</p> <p>3. Środki trwałe o wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i powyżej amortyzowane są za pomocą stawek podatkowych na koniec roku budżetowego.</p> <p>4. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo, natomiast o wartości wyższej są umarzane według zasad i stawek podatkowych na koniec roku budżetowego.</p>
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, 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>dane według tabeli nr 1.1.1 i 1.1.2</p> <p>konto 013 – pozostałe środki trwałe stan na 1.01.2019 r. – 979 899,71 zł zwiększenia – 131 224,21 zł (zakup) ✓ zmniejszenia - 34 470,66 zł (likwidacja) ✓ stan na 31.12.2019 r. – 1 076 653,26 zł</p>
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 w wieczyste
	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, zmniejszeniach, 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.	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	5 615 238,28 zł (wynagrodzenia osobowe, dodatki wiejskie, dodatkowe wynagrodzenie roczne, świadczenia wynikające z przepisów BHP, badania lekarskie, podróże służbowe, odpisy na ZFŚS, szkolenia)
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	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

GLÓWNIK FINANSOWY
mgr Elżbieta Pogorzelska

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Wojciech Andruszek

