

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W WOLI STAROGRODZKIEJ WOLA STAROGRODZKA 08-441 PARYSÓW	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: GMINA PARYSÓW
Numer identyfikacyjny REGON 001124721		Wysłać bez pisma przewodniego 7655191789F5CBB7 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 834 552,09	1 819 224,73	A Fundusz	1 772 347,99	1 738 705,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 829 233,99	3 167 663,29
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 834 552,09	1 819 224,73	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 056 886,00	-1 428 957,46
A.II.1 Środki trwałe	1 834 552,09	1 819 224,73	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 056 886,00	-1 428 957,46
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	1 829 750,59	1 815 543,58	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 801,50	3 681,15	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	64 334,28	83 688,96
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	64 334,28	83 688,96
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	344,31	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 914,25	12 898,84
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	51 945,54	67 620,06

Mariola Krystyna Mucha
(główny księgowy)

2020-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

Bogumiła Nowosielska
(kierownik jednostki)

BeSTia

7655191789F5CBB7

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	2 130,18	3 170,06	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	2 130,18	3 170,06
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 130,18	3 170,06
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	2 130,18	3 170,06			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 130,18	3 170,06			
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			

Mariola Krystyna Mucha
(główny księgowy)

2020-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

Bogumiła Nowosielska
(kierownik jednostki)

BeSTia

7655191789F5CBB7

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 836 682,27	1 822 394,79	Suma pasywów	1 836 682,27	1 822 394,79

 Mariola Krystyna Mucha
 (główny księgowy)

 2020-01-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 7655191789F5CBB7

 Bogumiła Nowosielska
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Umorzenie środków trwałych - 350934,77 zł


Umorzenie pozostałych środków trwałych - 212155,11 zł

Mariola Krystyna Mucha
(główny księgowy)

BeSTia

2020-01-29
(rok, miesiąc, dzień)
7655191789F5CBB7

Bogumiła Nowosielska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W WOLI STAROGRODZKIEJ WOLA STAROGRODZKA 08-441 PARYSÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: GMINA PARYSÓW	
Numer identyfikacyjny REGON 001124721		Wysłać bez pisma przewodniego 75AE72C0BC2BDE96 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 597 377,73	2 829 233,99	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 155 955,82	1 395 724,13	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 004 783,91	1 355 038,89	
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	151 171,91	40 685,24	
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)	924 099,56	1 057 294,83	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	923 747,77	1 056 886,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	351,79	408,83	
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)	2 829 233,99	3 167 663,29	

Mariola Krystyna Mucha
główny księgowy

2020-01-29
rok, miesiąc, dzień

Bogumiła Nowosielska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 056 886,00	-1 428 957,46
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 056 886,00	-1 428 957,46
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 772 347,99	1 738 705,83

 Mariola Krystyna Mucha
 główny księgowy

 2020-01-29
 rok, miesiąc, dzień

 Bogumiła Nowosielska
 kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne:
Wykonanie płyty boiska przy Publicznej Szkole Podstawowej w Woli Starogrodzkiej - 20 000,00 zł; Wykonanie
piłkochwyłów na boisku sportowym przy Publicznej Szkole Podstawowej w Woli Starogrodzkiej - 20 685,24 zł.

Mariola Krystyna Mucha
główny księgowy

2020-01-29
rok, miesiąc, dzień

Bogumiła Nowosielska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W WOLI STAROGRODZKIEJ WOLA STAROGRODZKA 08-441 PARYSÓW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: GMINA PARYSÓW	
Numer identyfikacyjny REGON 001124721		Wysłać bez pisma przewodniego B839C9B1F4F5E000 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 711,00	4 881,50	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 338,00	3 780,00	
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	373,00	1 101,50	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 058 855,46	1 434 240,99	
B.I. Amortyzacja	53 199,23	56 012,60	
B.II. Zużycie materiałów i energii	50 312,43	151 327,11	
B.III. Usługi obce	25 966,75	21 780,10	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	714 188,51	928 552,27	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	215 188,54	276 196,59	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	372,32	
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)	-1 057 144,46	-1 429 359,49	
D. Pozostałe przychody operacyjne	185,00	261,48	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	185,00	261,48	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Mariola Krystyna Mucha
główny księgowy

2020-01-29
rok, miesiąc, dzień

Bogumiła Nowosielska
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)	-1 056 959,46	-1 429 098,01
G.	Przychody finansowe	73,46	140,55
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	73,46	140,55
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 056 886,00	-1 428 957,46
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)	-1 056 886,00	-1 428 957,46

 Mariola Krystyna Mucha
 główny księgowy


 2020-01-29
 rok, miesiąc, dzień

 Bogumiła Nowosielska
 kierownik jednostki

Mariola Krystyna Mucha
główny księgowy

2020-01-29
rok, miesiąc, dzień

Bogumiła Nowosielska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W WOLI STAROGRODZKIEJ WOLA STAROGRODZKA 08-441 PARYSÓW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: GMINA PARYSÓW
Numer identyfikacyjny REGON 001124721		A09409161CD06870 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Mariola Krystyna Mucha
(główny księgowy)

2020.01.29
rok mies. dzień

Bogumiła Nowosielska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Mariola Krystyna Mucha
(główny księgowy)

2020.01.29
rok mies. dzień

Bogumiła Nowosielska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Jednostki budżetowej Gminy Parysów

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Publiczna Szkoła Podstawowa w Woli Starogrodzkiej

Wola Starogrodzka 102a

08-441 Parysów

2. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy:

a) z zakresu usług edukacyjnych i wychowawczych;

b) z zakresu pomocy rodzinom i osobom w przewyższaniu trudnych sytuacji życiowych, wspieranie rodzin i osób w zaspokajaniu ich podstawowych potrzeb, wspieranie rodziny;

c) z zakresu usług administracyjnych świadczonych dla ludności oraz usług z art. 7 ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2019 poz. 506).

3. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2019 rok.

4. Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane 4 jednostek budżetowych.

5. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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, z tym, że:

- Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji,

- Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji,

- Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w gotówce – według wartości nominalnej,

- Zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty,

- Należności – w kwocie wymaganej zapłaty,

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu

stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzone jednorazowo na okres całego roku pod datą 31 grudnia,

- Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w pierwszym dniu miesiąca po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych do używania, a jej zakończenie – w ostatnim dniu miesiąca w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru,

- Od ujawnionych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, nieobjętych dotychczas ewidencją, amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki te zostały wprowadzone do ewidencji,

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10 000,00 zł brutto umarza się metodą liniową zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, według stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,

- Jednakowe odpisy amortyzacyjne dokonywane są rocznie zgodnie z tabelami amortyzacji – proporcjonalnie do czasu użytkowania środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych,

- Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania lub bezpośrednio po zakupie, umarza się:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (obecnie jest to kwota 10 000,00 zł brutto),

- Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny – jego wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

INSPEKTOR
DS. KSIĘGOWOŚCI OŚWIATOWEJ
Mariola Miłcha
Realizująca Zadania Głównego Księgowego

z up. WÓJTA GMINY
Bogumiła Nowosielska
Zastępca Wójta

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Załącznik nr 1

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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabywanie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne										
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2107267,76		40685,24		40685,24					2147953
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	25988,5						3782,00		3782,00	22206,50
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	15799,00						15799,00		15799,00	0,00
2.	Razem środki trwałe	2149055,26		40685,24		40685,24		19581,00		19581,00	2170159,50
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2149055,26		40685,24		40685,24		19581,00		19581,00	2170159,50

**INSPEKTOR
SIĘGOWOŚCI OŚWIATOWEJ**
Mariola Mucha
Miejscowa Zadania Głównego Księgowego

z up. WÓJTA GMINY
Bogumiła Nowosielska
Zastępca Wójta

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Załącznik nr 2

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenia za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych												
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne												
2.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	277517,17		54892,25		54892,25					332409,42	1829750,59	1815543,58
2.2	Środki transportu												
2.3	Inne środki trwałe	36986		1120,35		1120,35		19581		19581	18525,35	4801,5	3681,15
2.	Razem środki trwałe	314503,17		56012,6		56012,6		19581		19581	350934,77	1834552,09	1819224,73
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	314503,17		56012,6		56012,6		19581		19581	350934,77	1834552,09	1819224,73

INSPEKTOR
DS. KSIĘGOWOŚCI OŚWIATOWEJ
Maria Małucha
 Realizująca Zadania Głównego Księgowego

z up. WÓJTA GMINY
Bogumila Nowosielska
 Zastępca Wójta

ZARZĄDZENIE NR 31/2020
WÓJTA GMINY PARYSÓW
z dnia 21 kwietnia 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Parysowie za 2019 rok

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz.U. z 2020 r., poz. 194), art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r, poz. 713) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r., poz. 351) zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Parysowie za 2019 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, obejmujące:

1. Bilans jednostki budżetowej (załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia).
2. Rachunek zysku i strat jednostki (załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia).
3. Zestawienie zmian funduszu jednostki (załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia).
4. Wyciąg z danych zawartych w załączniku „informacja dodatkowa” za rok 2019 (załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia).

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Parysów
[Podpis]
Bożena Jwiatkowska

Nazwa jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PARYSOWIE	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: GMINA PARYSÓW
Numer identyfikacyjny REGON 140895913	Sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	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	952 366,43	923 354,76	A Fundusz	951 948,14	923 508,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 464,00	1 464,00	A.I Fundusz jednostki	965 189,12	952 403,45
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	950 902,43	921 890,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-13 240,98	-28 894,47
A.II.1 Środki trwałe	950 902,43	921 890,76	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-13 240,98	- 28 894,47
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	941 629,63	915 282,76	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	9 272,80	6 608,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34,75	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34,75	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

A. Objaśnienie – wykazuje w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umorzenie środków trwałych	147 807,51
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	195 615,82
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

Piętka Daria

główny księgowy

26.03.2020 r.

dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W PARSOWIE

Katarzyna Nomirska

Nomirska Katarzyna

kierownik

Nazwa jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PARYSOWIE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant sprawozdawczy)	Adresat: GMINA PARYSÓW
Numer identyfikacyjny REGON 140895913	Sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	159 525,00	171 350,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	155 525,00	142 400,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	4 000,00	28950,00
B	Koszty działalności operacyjnej	173 564,15	206334,60
B.I.	Amortyzacja	15 659,07	29011,67
B.II.	Zużycie materiałów i energii	21 454,87	60 485,92
B.III.	Usługi obce	29 353,49	15 524,51
B.IV.	Podatki i opłaty	1 296,00	1302,00
B.V.	Wynagrodzenia	87 641,17	81 495,80
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	17 913,15	17 939,10
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	246,40	575,60
B.VII I	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)	-14 039,15	-34984,46
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00

D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-14 039,15	-34984,60
G.	Przychody finansowe	798,17	6090,13
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11,79	20,38
G.III.	Inne	786,38	6 069,75
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-13 240,98	-28 894,47
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	-13 240,98	-28 894,47
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-13 240,98	-28 894,47

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Piętka Daria

główny księgowy

26.03.2020 r.

dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W PAŃSOWIE
Katarzyna Nomirska
Nomirska Katarzyna

kierownik

Nazwa jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PARYSOWIE		GMINA PARYSÓW	
Numer identyfikacyjny REGON 140895913		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	72 909,05	965 189,12
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 126 213,49	177 778,24
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	225 005,15	177 778,24
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	901 208,34	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)	233 933,42	196 654,04
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	8 865,27	13 240,98
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	798,17	6 090,13
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 wyceny 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	224 269,98	177 322,93
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	965 189,12	952 403,45
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-13 240,98	-28 894,47
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-13 240,98	-28 894,47
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,0
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	951 948,14	923 508,98

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Piętka Daria

główny księgowy

26.03.2020 r.

dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W PARYSOWIE

Katarzyna Nomirska
Nomirska Katarzyna

kierownik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Parysowie Ul. Borowska 1 08-441 Parysów Numer identyfikacyjny REGON 140895913	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: GMINA PARYSÓW
---	--	-------------------------------

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Daria Piętka
Pi
Realizująca Zadania Głównego Księgowego
Gminnej Biblioteki Publicznej
(główny księgowy)

2019.03.26

rok mies. dzien

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W PARYSOWIE
Katarzyna Nomirska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Daria Piętka



Realizująca Zadania Głównego Księgowego
Gminnej Biblioteki Publicznej
(główny księgowy)

2019.03.26
rok mies. dzień

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W PARYSOWIE



Katarzyna Nomirska
(kierownik jednostki)

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne	inne			dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników
		4	5	6	7	11	12	13	14
1.	2								
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych								
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne							1464,00	1464,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne							1464,00	1464,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		26 346,87		26 346,87		138 591,51	941 629,63	915 282,76
2.2.	Środki transportu								
2.3.	Inne środki trwałe		2 664,80		2 664,80		9 216,00	9 272,80	6 608,00
2.	Razem środki trwałe		29 011,67		29 011,67		147 807,51	950 902,43	921 890,76
3.	Środki trwałe w budowie								
4.	Zaliczki na środki trwałe								
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)		29 011,67		29 011,67		147 807,51	950 902,43	921 890,76

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
08-441 Parysów, ul. Borowska 1
pow. Garwolin, woj. mazowieckie
tel. 025/685-53-66

Daria Pięta

Daria

Realizująca Zadania Głównego Księgowego
Gminnej Biblioteki Publicznej

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W PARYSOWIE

Katarzyna Nomirska

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych 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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1464,00									1464,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1464,00									1464,00
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 053 874,27									1 053 874,27
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny										
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	15 824,00									15 824,00
2.	Razem środki trwałe	1 069 698,27									1 069 698,27
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 069 698,27		0,00		0,00					1 069 698,27

Daria Piętko
Piętko
 Realizująca Zadanie Głównego Księgowego
 Gminnej Biblioteki Publicznej

GINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 08-441 Parysów, ul. Borowska 1
 pow. Garwolin, woj. mazowieckie
 tel. 025/685-53-66

DYREKTOR
 GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
 W PARYSOWIE
Katarzyna Nomirska