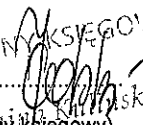
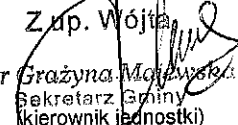


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Sitniku Sitnik 47 21-500 Biała Podlaska		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat WÓJT GMINY BIAŁA PODLASKA ul. PROSTA 31 21-500 Biała Podlaska	
001121332 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	86 339,56	78 696,53	A. Fundusze	39 386,27	17 110,43
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 168 848,04	1 337 331,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	86 339,56	78 696,53	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 129 461,77	-1 320 220,72
1. Środki trwałe	86 339,56	78 696,53	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	16 321,00	16 321,00	2. Strata netto (-)	1 129 461,77	1 320 220,72
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste 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	70 018,56	62 375,53	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	76 293,92	91 290,58
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	76 293,92	91 290,58
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	204,64	116,83
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 255,67	12 135,36
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	54 222,46	64 342,37
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	47,51
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	11 611,15	14 648,51

B. Aktywa obrotowe	29 340,63	29 704,48	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	15 440,00	13 320,90	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	15 440,00	13 320,90	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	2 289,48	1 735,07			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 289,48	1 735,07			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 611,15	14 648,51			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 611,15	14 648,51			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	115 680,19	108 401,01	Suma pasywów	115 680,19	108 401,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)

2020-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta

 mgr Grażyna Małowska
 Sekretarz Gminy
 (kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Sitniku Sitnik 47 21-500 Biała Podlaska Numer identyfikacyjny REGON 001121332	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat WÓJT GMINY BIAŁA PODLASKA ul. PROSTA 31 21-500 Biała Podlaska	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	7 955,72	7 796,05	
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	7 955,72	7 796,05	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 137 522,70	1 330 576,36	
I. Amortyzacja	7 643,03	7 643,03	
II. Zużycie materiałów i energii	86 908,66	95 628,47	
III. Usługi obce	65 390,14	69 068,10	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	747 648,21	892 505,79	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	226 441,66	260 663,71	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 501,00	1 641,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 414,00	1 362,00	
X. Pozostałe obciążenia	576,00	2 064,26	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 129 566,98	-1 322 780,31	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	2 500,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	2 500,00	
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)	-1 129 566,98	-1 320 280,31	
G. Przychody finansowe	105,21	59,59	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	105,21	59,59	
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)	-1 129 461,77	-1 320 220,72
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)	-1 129 461,77	-1 320 220,72

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jędrzej Kulinka
(główny księgowy)

2020-03-30

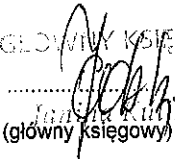
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta

mgr Grażyna Modjeska
Sekretarz Gminy

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Sitniku Sitnik 47 21-500 Biała Podlaska Numer identyfikacyjny REGON 001121332	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat WÓJT GMINY BIAŁA PODLASKA ul. PROSTA 31 21-500 Biała Podlaska	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	964 482,36	1 168 848,04	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 114 521,60	1 308 931,86	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 114 521,60	1 308 931,86	
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)	910 155,92	1 140 448,75	
2.1. Strata za rok ubiegły	902 273,72	1 129 461,77	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	7 882,20	10 986,98	
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)	1 168 848,04	1 337 331,15	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 129 461,77	-1 320 220,72	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	1 129 461,77	1 320 220,72	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)	39 386,27	17 110,43	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Jolanta Kubińska
 (główny księgowy)

2020-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta

 mgr Grażyna Majewska
 Sekretarz Gminy
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Sitniku
1.2	siedzibę jednostki
	Sitnik
1.3	adres jednostki
	Sitnik 47, 21-500 Biała Podlaska
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka organizacyjna Gminy Biała Podlaska, której przedmiotem działalności jest zapewnienie uczniom bezpłatnego nauczania i wychowania w zakresie realizacji podstawy programowej, zgodnie z ramowym planem nauczania.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowa zostało sporządzona za 2019 rok.
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)
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont. Wykaz rocznych stawek umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych: Grupa I BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO BUDYNKI NIEMIESZKALNE - 2,5 % BUDYNKI MIESZKLANE - 1,5% Grupa II OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ - 4,5% Grupa III KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE - 7% Grupa IV MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA - 10% rodzaj 487 – zespoły komputerowe -30% Grupa V MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE - 14% Grupa VI URZĄDZENIA TECHNICZNE - 10% Grupa VII ŚRODKI TRANSPORTOWE rodzaj 741 – samochody osobowe - 20% Grupa VIII - NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE - 20% rodzaj 803 (z wyjątkiem kserokopiarki) maszyny biurowe, kasy pancerne - 14% rodzaj 805 – instrumenty muzyczne - 10% WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - 50%
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

Wartości brutto środków trwałych					
GR	Rodzaj śr. trwałego	Stan na 31.12.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
0	Grunty	16 321,00			16 321,00
I	Budynki i lokale	269 741,30			269 741,30
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 684,45			24 684,45
III	Kotły i maszyny energetyczne	58 229,40			58 229,40
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
V	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
VI	Urządzenia techniczne				0,00
VII	Środki transportu				0,00
VIII	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	9 454,15		2 768,18	6 685,97
	Ogółem	378 430,30	0,00	2 768,18	375 662,12
Wartości brutto środków trwałych - dotychczasowe umorzenia i wartości netto w zł środków trwałych wg stanu na 31.12.2019 r.					
GR	Rodzaj śr. trwałego	Wartość brutto środków trwałych wg stanu na 31.12.2019	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto środków trwałych wg stanu na 31.12.2019	
0	Grunty	16 321,00		16 321,00	
I	Budynki i lokale	269 741,30	227 607,02	42 134,28	
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 684,45	4 443,20	20 241,25	
III	Kotły i maszyny energetyczne	58 229,40	58 229,40	0,00	
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00		0,00	
V	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00		0,00	
VI	Urządzenia techniczne	0,00		0,00	
VII	Środki transportu	0,00		0,00	
VIII	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	6 685,97	6 685,97	0,00	
	Ogółem	375 662,12	296 965,59	78 696,53	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	Jednostka nie dysponuje danymi o wartości rynkowej.				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
	0,00 zł				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto				
	0,00 zł				

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
	0,00 zł
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, 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
	0,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	0,00 zł
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.	łącną 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
	Nagrody jubileuszowe – 20 430,45 zł
	Ekwiwalent za urlop – 2 581,09 zł
	Odprawa emerytalna – 16 444,80 zł
	Razem - 39 456,34 zł
1.16.	inne informacje
	-
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00 zł
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
	0,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły
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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Kulinska
Janina Kulinska
(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta

mgr Grażyna Wojewska
mgr Grażyna Wojewska
Sekretarz Gminy
(kierownik jednostki)