

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK EDUKACJI EKOLOGICZNEJ W SIEMIANÓWCE Numer identyfikacyjny REGON 00048519		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2019r.		Adresat Wójt Gminy Narewka 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	0,00	22 111,61	A. Fundusz	-25 917,96	31 184,87
A.I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I. Fundusz jednostki	213 815,06	150 495,10
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	22 111,61	A.II. Wynik finansowy netto (+,-)	-239 733,02	-119 310,23
A.II.1. Środki trwałe	0,00	22 111,61	A.II.1. Zysk netto (+)		
A.I.1.1. Grunty			A.II.2. Strata netto (-)	-239 733,02	-119 310,23
A.II.1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorząd terytorialnego przekazane w wieczyste użytkowanie			A.II Odpisy wyniku finansowego(nadwyżka a środków obrotowych)(-)		
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			A.III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	22 111,61	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4. Środki transportu			C. Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
A.II.1.5. Inne środki trwałe			D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
A.II.2.Środki trwałe w budowie			D.I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)			D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	25 917,96	19 067,81
A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 594,65	3 328,31
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów		
A.IV.1 Akcje i udziały			D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 740,14	2 610,94
A.IV.2Inne Papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	18 583,17	13 128,56
A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5Pozostałe zobowiązania		
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	0,00	28 141,07	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I. Zapasy	0,00	2 638,65	D.II.8 Fundusze specjalne		
B.I.1 Materiały		2 638,65	D.II.8.1Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku			D.II.8.2 Inne fundusze		
B.I.3. Produkty gotowe			D.III. Rezerwy na zobowiazania		
1.4. Towary			D.IV Rozliczenia międzyokresowe		

B.II. Należności krótkoterminowe	0,00	25 457,42		0,00	0,00
B.I.1. Należności z tytułu dostaw i usług		25 457,42			
B.II.2. Należności od budżetów					
B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				0,00	0,00
B.II.4. Pozostałe należności	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	0,00	45,00		0,00	0,00
B.III.1. Środki pieniężne w kasie		45,00			
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
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 i udziały					
B.III.6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.II.6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	50 252,68	Suma pasywów	0,00	50 252,68

Główny Księgowy

Dennis Kubiśka

(główny księgowy)

2020-03-27

ADMINISTRATOR
Ośrodka Edukacji Ekologicznej
w Siemianówce

Katarzyna Waszkiewicz

Katarzyna Waszkiewicz

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK EDUKACJI EKOLOGICZNEJ W SIEMIANÓWCE Numer identyfikacyjny REGON 000548519	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.	Adresat Wójt Gminy Narewka Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		215 046,48	213 815,06
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		445 695,31	497 582,05
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		445 695,31	475 470,44
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie			22 111,61
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (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		425 723,42	561 430,27
2.1. Strata za rok ubiegły		214 010,06	239 733,02
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		211 713,36	321 697,25
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		213 815,06	150 495,10
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-239 733,02	-119 310,23
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-239 733,02	-119 310,23
3. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (II+,-III)		-25 917,96	31 184,87

Główny Księgowy

Donata Ziłłucha

(główny księgowy)

2020-03-27

ADMINISTRATOR
Ośrodka Edukacji Ekologicznej
w Siemianówce

Katarzyna Waszkiewicz

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI
1.1	nazwę jednostki
	OŚRODEK EDUKACJI EKOLOGICZNEJ W SIEMIANÓWCE
1.2	siedzibę jednostki
	SIEMIANÓWKA
1.3	adres jednostki
	17-220 SIEMIANÓWKA UL SZKOLNA 35
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	9499Z POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - działalność podstawowa organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	SPRAWOZDANIE JEDNOSTKI
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2019r są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości w zakresie jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w Zarządzeniu Nr 1 Kierownika Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Siemianówce z dnia 15.01.2018r w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości
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. Tabela 1

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Brak danych
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
	Brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Brak danych
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)
	Brak danych
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
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
	Brak danych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak danych
c)	powyżej 5 lat
	Brak danych
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
	Brak danych
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak danych
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
	Brak danych
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
	Brak danych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak danych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	277134,46
1.16.	inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak danych
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
	Brak danych
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
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
	Brak danych
2.5.	inne informacje

	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

Główny księgowy

[Signature]
.....

(główny księgowy)

2020-03-27.....

(rok, miesiąc, dzień)

ADMINISTRATOR
Ośrodka Edukacji Ekologicznej
w Siemianówce

[Signature]
Katarzyna Waszkiewicz

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1

Główne składniki 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 początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
			Przychody	przebieżenie		zbycie	Likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
			4	5	6		7	8	9				10	11	12				13	14
1	Wartości niematerialne i prawne				0				0	0	0,00						0,00		0,00	
2	Grunty				0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00		0,00	
3	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej				0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00		0,00	
4	Urządzenia techniczne i maszyny	93118,48	22639,87		22639,87	43073,12			43073,12	72685,23	93118,48		528,26		528,26	43073,12	50573,62		22111,61	
5	Środki transportu	4697,00			0,00				0,00	4697,00	4697,00				0,00		4697,00		0,00	
6	Inne środki trwałe	284490,14	52493,83		52493,83	3337,00			3337,00	333646,97	284490,14		52493,83		52493,83	3337,00	333646,97		0,00	
		382305,62	75133,70		75133,70	46410,12			46410,12	411029,20	382305,62		528,26	52493,83	53022,09	46410,12	388917,59		22111,61	

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK EDUKACJI EKOLOGICZNEJ W SIEMIANÓWCE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2019r.	Adresat Wójt Gminy Narewka Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjnyREGON 000548519		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		211 712,05	347 157,86
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V. Dotacje na sfinansowanie działalności podstawowej			
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		211 712,05	347 157,86
B. Koszty działalności operacyjnej		451 446,38	466 509,90
B.I. Amortyzacja		0,00	528,26
B.II. Zużycie materiałów i energii		111 732,90	147 931,48
B.III. Usługi obce		27 378,62	36 184,37
B.IV. Podatki i opłaty			
B.V. Wynagrodzenia		246 266,44	221 040,56
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		57 857,29	52 778,49
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 211,13	8 046,74
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
B.X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-239 734,33	-119 352,04
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	37,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II. Dotacje			
D.III. Inne przychody operacyjne			37,00
E. Pozostałe koszty			
E. I. koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządu			
E. II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-239 734,33	-119 315,04
G. Przychody finansowe		1,31	4,81
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II. Odsetki		1,31	4,81
G.III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
H.I. Odsetki			
H.II. Inne			
I. Zysk (strata) (F+G-H)		-239 733,02	-119 310,23
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-239 733,02	-119 310,23

.....
Dariusz Waszkiewicz

(główny księgowy)

2020-03-27

ADMINISTRATOR
Ośrodka Edukacji Ekologicznej
w Siemianówce
Katarzyna Waszkiewicz
.....
(kierownik jednostki)

