

Szkoła Podstawowa im. Ks. Jerzego Popiełuszki w Wachu Wach 96, 07-420 Kadzidło	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019r.	Adresat:
		GMINA KADZIDŁO
Numer identyfikacyjny REGON		
001106261		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 028 447,45	984 611,05	A Fundusz	932 966,05	901 404,27
I Wartości niematerialne i prawne			I Fundusz jednostki	2 611 638,33	2 624 100,98
II Rzeczowe aktywa trwałe	1 028 447,45	984 611,05	II Wynik finansowy netto (+,-)	1 678 672,28	1 722 696,71
1 Środki trwałe	1 028 447,45	984 611,05	1 Zysk netto (+)		
1.1 Grunty	516,50	516,50	2 Strata netto (-)	1 678 672,28	1 722 696,71
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 022 494,35	979 285,25	IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 436,60	4 809,30	B. Fundusze placówek		
1.4 Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5 Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	98 805,70	100 079,76
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	98 805,70	100 079,76
III Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 664,13	67,35
IV Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1 Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 929,18	15 219,36
2 Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	78 888,09	81 658,57
3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
			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	3 324,30	16 872,98	8. Fundusze specjalne	3 324,30	3 134,48
I Zapasy		13 738,50	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 324,30	3 134,48
1 Materiały		13 738,50	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					
1 Należności z tytułu dostaw i usług					
2 Należności od budżetów					
3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4 Pozostałe należności					
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III krótkoterminowe aktywa finansowe	3 324,30	3 134,48			
1 Środki pieniężne w kasie					
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 324,30	3 134,48			
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	1 031 771,75	1 001 484,03	Suma pasywów	1 031 771,75	1 001 484,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Błyszczak

(główny księgowy)

2020. 03. 31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

(kierownik jednostki)

Wiesław Chrostek

<i>Szkoła Podstawowa im. Ks. Jerzego Popiełuszki w Wachu Wach 96, 07-420 Kadzidło</i>	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat GMINA KADZIDŁO
001106261	sporządzony na 31.12.2019	

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	14 503,90	13 791,50
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 finansowanie działalności podstawowej		
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	14 503,90	13 791,50
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 693 539,92	1 736 519,23
B.I.	Amortyzacja	43 836,40	43 836,40
B.II.	Zużycie materiałów i energii	160 852,96	124 385,60
B.III.	Usługi obce	29 680,70	32 065,91
B.IV.	Podatki i opłaty		
B.V.	Wynagrodzenia	1 125 008,45	1 161 219,42
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	322 466,23	370 377,22
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	10 345,18	2 464,68
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 350,00	2 170,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 679 036,02	-1 722 727,73
D.	Pozostałe przychody operacyjne	270,60	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
D.II.	Dotacje		
D.III.	Inne przychody operacyjne	270,60	
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 678 765,42	-1 722 727,73
G.	Przychody finansowe	93,14	31,02
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
G.II.	Odsetki	93,14	31,02
G.III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
H.I.	Odsetki		
H.II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G- H)	-1 678 672,28	-1 722 696,71
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 678 672,28	-1 722 696,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marzena Młynarczyk

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU
mgr Ewelina Czerniecka
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa im. Ks. Jerzego Popiełuszki w Wachu Wach 96, 07-420 Kadzidło		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	GMINA KADZIDŁO	
Numer identyfikacyjny REGON 001106261				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		2 527 137,61	2 611 638,33
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 650 070,91	1 704 957,45
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 650 070,91	1 704 957,45
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich (na rzecz jednostki budżetowej)			
1.4.	Środki na inwestycje			
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne i			
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)		1 565 570,19	1 692 494,80
2.1.	Strata za rok ubiegły		1 550 973,15	1 678 672,28
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		14 597,04	13 822,52
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje			
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6.	Wartości 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			
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 611 638,33	2 624 100,98

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 678 672,28	-1 722 696,71
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-1 678 672,28	-1 722 696,71
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	932 966,05	901 404,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Młynarska

(główny księgowy)

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

Wiesław Chrostek

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																		
1.																			
1.1	nazwę jednostki																		
	Szkoła Podstawowa im. Ks. Jerzego Popiełuszki w Wachu																		
1.2	siedzibę jednostki																		
	Wach 96, 07-420 Kadzidło																		
1.3	adres jednostki																		
	j.w.																		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																		
	Podstawowym przedmiotem działalności szkoły jest nauczanie i wychowanie uczniów. Szczegółowe cele i zadania określa Statut szkoły - m.in.: 1. Całokształt działania szkoły opiera się na dążeniu do wprowadzenia uczniów w świat wiedzy i dbanie o ich harmonijny rozwój. 2. Szkoła realizuje cele i zadania zgodnie ze swym charakterem opisanym w statucie szkoły, programie wychowawczo-profilaktycznym i w podstawie programowej. 3. Cele szkoły realizowane są poprzez działania edukacyjne i wychowawcze. Szkoła dąży do połączenia u uczniów wiedzy, umiejętności i postaw uważanych za niezbędne dla samorealizacji i rozwoju osobistego, aktywnego obywatelstwa, integracji społecznej oraz przygotowania do odnalezienia się na rynku pracy.																		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																		
	rok obrotowy tj. 01.01.2019 – 31.12.2019																		
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)																		
	W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów: <table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj aktywa/pasywa</th><th>Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych</th><th>Wycena na dzień bilansowy</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie</td><td>Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji</td><td>w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</td></tr> <tr> <td>Materiały</td><td>w cenach nabycia</td><td>w cenach nabycia</td></tr> <tr> <td>Należności</td><td>według wartości nominalnej</td><td>w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty</td></tr> <tr> <td>Zobowiązania</td><td>według wartości nominalnej</td><td>w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,</td></tr> <tr> <td>Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa</td><td>w wartości nominalnej</td><td>w wartości nominalnej</td></tr> </tbody> </table> 1) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. 2) amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania środka trwałego. 3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są: a) meble i dywany, pomoce dydaktyczne, zbiory biblioteczne, b) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 251 zł do 10.000 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku podlegają one ewidencji ilościowo-wartościowej c) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 250 zł podlegają ewidencji ilościowej nie umarza się gruntów.	Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Materiały	w cenach nabycia	w cenach nabycia	Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty	Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,	Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej
Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy																	
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości																	
Materiały	w cenach nabycia	w cenach nabycia																	
Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty																	
Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,																	
Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej																	
5.	inne informacje																		
	nie dotyczy																		
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 NR 1
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 wieczystie
	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, 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.	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- TABELA NR 14
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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 dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marianna Młynarczyk

(główny księgowy)

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPÓŁU

(kierownik jednostki)

Wiesław Chrostek

TABELA NR 1 – SP WACH

Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto - BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego (3+7-12)	Amortyzacja (umorzenie)				Wartość netto majątku trwałego	
			nabycie	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne składników majątkowych		sprzedaż	aktualizacja	likwidacja	inne			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1.	Środki trwałe	1 800 216,26										1 800 216,26	771 768,81	43 836,40		815 605,21	1 028 447,45	984 611,05
1.1.	Grunty	516,50										516,50					516,50	516,50
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste																	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 758 488,25										1 758 488,25	735 993,90	43 209,10		779 203,00	1 022 494,35	979 285,25
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	41 211,51										41 211,51	35 774,91	627,30		36 402,21	5 436,60	4 809,30
1.4.	Środki transportu																	
1.5.	Inne środki trwałe																	
2.	Wartości niematerialne i prawne		1 100,00		8 789,51	9 889,51						9 889,51		9 889,51		9 889,51		
3.	Pozostałe środki trwałe	375 047,77	36 913,58			36 913,58			16 042,37	34 339,26	50 381,63	361 579,72	375 047,77	36 913,58	50 381,63	361 579,72		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzanna Młynarczyk

DYREKTOR ZESPOŁU

Wiesław Chrostek

TABELA NR 14

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne, rentowe	13 061,25
2.	Nagrody jubileuszowe	22 439,61
3.	Świadczenia urlopowe	18 759,01
4.	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na koncie 405 – np. dopłata do okularów, ekwiwalenty za pranie odzieży itp.)	3 948,43
5.	Odprawa emerytalna art.20 KN	20 898,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	79 106,32

GŁÓWNY KASJER
ms
 mgr Marianna Młynarczyk

DYREKTOR ZESPOŁU
W
 Wiesław Chrostek