

**SZKOŁA PODSTAWOWA nr 4
w KOSTRZYNI NAD ODRĄ
ul. SIENKIEWICZA 6**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2019

Kostrzyn nad Odrą, marzec 2020

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2019r.

1. Dane dotyczące jednostki

Jednostka sporządzająca sprawozdanie finansowe: Szkoła Podstawowa nr 4 w Kostrzynie nad Odrą, ul. Sienkiewicza 6.

Szkoła jest jednostką organizacyjną gminy Miasto Kostrzyn nad Odrą i stanowi część jej majątku wyodrębnioną funkcjonalnie w formie jednostki budżetowej.

Szkoła założona została na podstawie orzeczenia organizacyjnego z dnia 14 lutego 1983r. wydanego przez Kuratorium Oświaty i Wychowania Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., przekazana gminie Kostrzyn do prowadzenia z dniem 01 stycznia 1996r.

Rejestracji Jednostki dokonano w Rejestrze Szkół i Placówek Oświatowych pod nr 48919, w rejestrze REGON wpisana jest pod nr 210310169.

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **Jednostka oświatowa**

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019r.

3. Sprawozdanie sporządzone zostało na podstawie własnych ksiąg rachunkowych prowadzonych przez Szkołę.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2019r. są zgodne z ustawą o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2018r. poz. 395 z późn. zmianami).

Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty opłacone z góry obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. Dotyczy to także sytuacji, gdy ww koszty dotyczą przełomu lat obrotowych ale są nieistotne z punktu widzenia wyniku finansowego lub występują z tego samego tytułu i przechodzą z roku na rok w zbliżonej wysokości.

W przypadku kosztów dotyczących dwóch okresów sprawozdawczych na przełomie miesiąca lub roku koszty księguje się do ostatniego miesiąca, którego koszty dotyczą lub w którym wystawiono fakturę.

Materiały biurowe, środki czystości, artykuły gospodarcze, materiały do bieżących remontów itp. odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, podlegające amortyzacji planowej, są amortyzowane jednorazowo na koniec roku obrotowego za okres całego roku. Jednostka przyjęła stawki amortyzacyjne określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

Książki i zbiory biblioteczne umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Meble i dywany, bez względu na ich wartość początkową, podlegają wyłącznie ewidencji ilościowej.

Pomoc dydaktyczne, bez względu na ich wartość, umarzane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.


Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy została dokonana w następujący sposób:

- majątek trwały – według wartości księgowej skorygowanej o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy aktualizujące,
- zapasy – wg cen zakupu,
- należności - w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, skorygowane o odpisy aktualizujące należności,
- środki pieniężne w banku – w wysokości potwierdzonej przez bank,
- środki pieniężne w kasie – wynikają z zapisów księgowych, potwierdzone inwentaryzacją w kasie,
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
- fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

W przedstawianym okresie sprawozdawczym Jednostka wykazała ujemny wynik finansowy w wysokości 6.946.187,64zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Bożena Domina-Nieztuk

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Marzanna Senger

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 SIENKIEWICZA 6 66-470 KOSTRZYN NAD ODRA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Urząd Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON 210310169	sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 04364A0F7D493AC2 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	187 856,79	187 843,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	182 080,00	183 505,80	
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	5 776,79	4 337,20	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 224 787,12	7 182 299,57	
B.I. Amortyzacja	169 958,17	199 745,66	
B.II. Zużycie materiałów i energii	788 957,30	720 918,16	
B.III. Usługi obce	115 573,67	231 300,23	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	4 174 258,91	4 898 268,16	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	967 096,80	1 122 658,26	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 942,27	9 409,10	
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)	-6 036 930,33	-6 994 456,57	
D. Pozostałe przychody operacyjne	81 553,87	56 440,82	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	81 553,87	56 440,82	
E. Pozostałe koszty operacyjne	30 706,85	9 858,10	

BOŻENA DOMINA-NISZTUK

główny księgowy

2020-01-07


rok, miesiąc, dzień

MARZANNA SENGER

kierownik jednostki

mgr Marzanna Senger

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	24 964,45	9 573,09
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	5 742,40	285,01
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 986 083,31	-6 947 873,85
G.	Przychody finansowe	2 081,28	1 830,83
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 081,28	1 830,83
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	108,22	0,01
H.I.	Odsetki	108,22	0,01
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 984 110,25	-6 946 043,03
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	90,22	144,61
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 984 200,47	-6 946 187,64


 BOŻENA DOMINA-NISZTUK
 główny księgowy Nisztuk

2020-01-07
 rok, miesiąc, dzień

DYMARZANNA SENGER
 kierownik jednostki
 mgr Marzanna Senger

BOŻENA DOMINA-NISZTUK

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Bożena Domina-Nisztuk

2020-01-07

rok, miesiąc, dzień

04364A0F7D493AC2

DYREKTOR SZKOŁY

MARZANNA SENGER

mgr Marzanna Senger

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 SIENKIEWICZA 6 66-470 KOSTRZYN NAD ODRĄ	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Miasta
		Wysłać bez pisma przewodniego 5D3000FF22C47F73 
Numer identyfikacyjny REGON 210310169	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	4 819 154,73	5 231 072,77	A Fundusz	4 447 752,98	4 785 788,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 431 953,45	11 731 976,44
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 819 154,73	5 231 072,77	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 984 200,47	-6 946 187,64
A.II.1 Środki trwałe	4 804 497,27	5 231 072,77	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	278 700,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 984 200,47	-6 946 187,64
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	4 695 115,76	4 845 987,14	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	97 453,06	99 453,82	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	11 928,45	6 931,81	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	424 453,79	500 130,87
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 657,46	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	424 453,79	500 130,87
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 227,32	32 958,23
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	53 459,75	64 680,38
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	285 227,51	347 734,71

BOŻENA DOMINA-NISZTUK
(główny księgowy)

2020-01-07

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
MARZANNA SENGER
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5D3000FF22C47F73

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	53 052,04	54 846,90	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	585,41	89,35	D.II.8 Fundusze specjalne	51 539,21	54 757,55
B.I.1 Materiały	585,41	89,35	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	51 539,21	54 757,55
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	47 236,95	53 755,53			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	285,01	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	59,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	46 892,94	53 755,53			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 229,68	1 002,02			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 229,68	1 002,02			
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			

BOŻENA DOMINA-NISZTUK
(główny księgowy)

2020-01-07

(rok, miesiąc, dzień)

MARZANNA SENER
(kierownik jednostki)
mgr Marzanna Senger

SJO BeSTia

5D3000FF22C47F73

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 872 206,77	5 285 919,67	Suma pasywów	4 872 206,77	5 285 919,67

BOŻENA DOMINA-NISZTUK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-01-07
(rok, miesiąc, dzień)

5D3000FF22C47F73

MARZANNA SENGER
(kierownik jednostki)
mgr Marzanna Senger

BOŻENA DOMINA-NISZTUK
(główny księgowy)


SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Domina-Nisztuk

2020-01-07
(rok, miesiąc, dzień)

5D3000FF22C47F73

MARZANNA SENERY
(kierownik jednostki)
mgr Marzanna Senger

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 SIENKIEWICZA 6 66-470 KOSTRZYN NAD ODRĄ Numer identyfikacyjny REGON 210310169	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Urząd Miasta Wysłać bez pisma przewodniego B2B36DC13B55C7B0 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 290 440,38	10 431 953,45	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 934 067,02	7 318 379,07	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 861 041,93	6 704 605,57	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	73 025,09	36 059,71	
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	0,00	577 713,79	
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)	5 792 553,95	6 018 356,08	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	5 736 299,40	5 984 200,47	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	7 581,78	5 559,19	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	78,13	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	48 060,64	26 486,62	
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	534,00	2 109,80	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 431 953,45	11 731 976,44	

BOŻENA DOMINA-NISZTUK
główny księgowy

2020-01-07
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
MARZANNA SENGER
kierownik jednostki
mgr Marzanna Senger

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 984 200,47	-6 946 187,64
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 984 200,47	-6 946 187,64
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 447 752,98	4 785 788,80

GLÓWNY KSIĘGOWY
 BOŻENA DOMINA-NISZTUK
 główny księgowy

2020-01-07
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
 MARZANNA SENGER
 kierownik jednostki


BOŻENA DOMINA-NISZTUK
główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Domina-Nisztuk

2020-01-07
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
MARZANNA SENGER
kierownik jednostki

mgr Marzanna Senger

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 SIENKIEWICZA 6 66-470 KOSTRZYN NAD ODRĄ	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Urząd Miasta
Numer identyfikacyjny REGON 210310169		417E868216E26189 

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

BOŻENA DOMINA-NISZTUK
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Domina-Nisztuk

2020.01.07
rok mies. dzień

MARZANNA SENGER.Y
(Kierownik jednostki)
mgr Marzanna Senger

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

BOŻENA DOMINA-NISZTUK
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Bożena Domina-Nisztuk

2020.01.07
rok mies. dzień

MARZANNA SENGER
(kierownik jednostki)
mgr Marzanna Senger

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Zakres zmian wartości grup środków trwałych i inwestycji w nieruchomości, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zawiera tabela nr 1.

2

Chł -

Tabela 1 - środki trwałe, środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	Wartość brutto na początek okresu	0,00	6 068 418,14	166 568,08		474 380,87	6 709 367,09	14 657,46		6 724 024,55
	Zwiększenia, w tym:	278 700,00	310 176,82	19 458,60	0,00	170 717,91	779 053,33	0,00	0,00	779 053,33
	- przychody (w tym nabycie)			19 458,60		170 717,91	190 176,51			190 176,51
	- przyjęcie ze środków trwałych w budowie		14 657,46				14 657,46			14 657,46
	- przemieszczenie wewnętrzne						0,00			0,00
	- nieodpłatne przyjęcie	278 700,00	295 519,36				574 219,36			574 219,36
	- aktualizacja wartości						0,00			0,00
	- inne						0,00			0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	3 516,15	0,00	0,00	3 516,15	14 657,46	0,00	18 173,61
	- likwidacja			3 516,15			3 516,15			3 516,15
	- sprzedaż						0,00			0,00
	- nieodpłatne przekazanie						0,00			0,00
	- inne						0,00	14 657,46		14 657,46
2	Wartość brutto na koniec okresu	278 700,00	6 378 594,96	182 510,53	0,00	645 098,78	7 484 904,27	0,00	0,00	7 484 904,27
3	Umorzenie na początek okresu		1 373 302,38	69 115,02		462 452,42	1 904 869,82			1 904 869,82
	Zwiększenia		159 305,44	15 348,04		175 714,55	350 368,03			350 368,03
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	1 406,35	0,00	0,00	1 406,35	0,00	0,00	1 406,35
	- likwidacja			1 406,35			1 406,35			1 406,35

Cell

B

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 4
 ul. Sienkiewicza 6
 66-470 Kostrzyn nad Odrą
 tel./fax 095 742 3021
 NIP 698-1010-074

	- sprzedaż											0,00						0,00
	- nieodpłatne przekazanie											0,00						0,00
	- inne											0,00						0,00
4	Umorzenie na koniec okresu	0,00	1 532 607,82	83 056,71	0,00	638 166,97	2 253 831,50	0,00	0,00	0,00	2 253 831,50							0,00
5	Odpis aktualizujący na początek okresu						0,00				0,00							0,00
	Utworzenie odpisu aktualizującego						0,00				0,00							0,00
	Rozwiązanie odpisu aktualizującego						0,00				0,00							0,00
6	Odpis aktualizujący na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
7	Wartość netto na początek okresu	0,00	4 695 115,76	97 453,06	0,00	11 928,45	4 804 497,27	14 657,46	0,00	0,00	4 819 154,73							
8	Wartość netto na koniec okresu	278 700,00	4 845 987,14	99 453,82	0,00	6 931,81	5 231 072,77	0,00	0,00	0,00	5 231 072,77							
9	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)		0%	24%	46%	0%	99%	0%			30%							30%

B

OK

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych i inwestycji w wartości niematerialne, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zawiera tabela nr 2.

Tabela 2 wartości niematerialne i prawne

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu			55 752,71		55 752,71
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	2 950,00	0,00	2 950,00
	– nabycie			2 950,00		2 950,00
	– nieodpłatne przyjęcie					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– nieodpłatne przekazanie					0,00
	– inne					0,00
2	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	58 702,71	0,00	58 702,71
3	Umorzenie na początek okresu			55 752,71		55 752,71
	Zwiększenia			2 950,00		2 950,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– nieodpłatne przekazanie					0,00
	– inne					0,00
4	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	58 702,71	0,00	58 702,71
5	Odpis aktualizujący na początek okresu					0,00
	Utworzenie odpisu aktualizującego					0,00
	Rozwiązanie odpisu aktualizującego					0,00
6	Odpis aktualizujący na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	100%	0%	100%

2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – nie dotyczy.
3. Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy.
4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyste – nie dotyczy.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu – nie dotyczy.
6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – nie dotyczy.
7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności przedstawia tabela nr 7.

Tabela 7 odpisy aktualizujące należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Razem zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie		
1	należności z tyt. dostaw i usług	5 492,40	0,00	0,00	5 492,40	5 492,40	0,00
2						0,00	0,00
	Razem	5 492,40	0,00	0,00	5 492,40	5 492,40	0,00

8. Dane o stanie rezerw – nie dotyczy.
9. Podział zobowiązań długoterminowych – zobowiązania długoterminowe nie występują.
10. Kwota zobowiązań wynikająca z kwalifikacji umów leasingu – nie dotyczy.
11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – nie dotyczy.
12. Zobowiązania warunkowe – nie dotyczy.
13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – nie dotyczy.
14. Kwoty otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy.
15. Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Stan środków oraz działalność socjalną zaprezentowano w tabeli nr 15.

Tabela 15

Rachunek ZFŚS (konto bankowe "135")

Treść	Dochody	Wydatki
BO- stan środków na dzień 01.01.2019 r.	5 229,68	
Odpis na 2019 rok	224 460,00	
korekta odpisu	-5 980,00	
Odsetki bankowe	709,79	
Spląty pożyczek	54 274,00	
Dopłaty pracowników do wyjazdu integracyjnego	3 914,70	
Świadczenia urlopowe nauczycieli netto		51 664,09
Wczasy organizowane we własnym zakresie netto		25 206,00
Wypoczynek dzieci zorg. do 18 lat		0,00
Zapomogi		5 500,00
Świadczenia przedświadczone pracowników i emerytów netto		112 162,00
Imprezy kulturalne, imprezy integracyjne, wycieczki (wraz z dopłatą pracowników)		9 930,00
Podatek od świadczeń opodatkowanych		14 585,00
Paczki dla dzieci pracowników		2 559,06
Udzielone pożyczki		60 000,00
r a z e m	282 608,17	281 606,15
s a l d o na dzień 31.12.2019r.		1 002,02

16. Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie dotyczy.
17. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby – nie dotyczy.
18. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych – nie dotyczy.
19. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych – nie dotyczy.
20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie występują.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Beata Dębska-Wietuk
główny księgowy

16.03.2020
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Małgorzata Senger
kierownik jednostki