

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Wojska Polskiego				URZĄD GMINY W PRZEMKOWIE BURMISTRZ PRZEMKOWA	
001168919				24. 03. 2020	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		Nr ewidencyjny 04898, 2020 Liczba stron wraz z załącznikami 12 Przyjmujący [signature]	
				Wysłać bez pisemnego przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	14 760,00	15 867,00	A. Fundusz	-385 170,73	-345 540,27
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 708 867,63	1 811 360,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 760,00	15 867,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 094 038,36	-2 156 900,42
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 094 038,36	-2 156 900,42
1.1. Grunty	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczystość innym podmiotom	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	592 306,57	560 835,32
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	269 445,91	205 489,79
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 760,00	15 867,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	322 860,66	355 345,53
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	1 183,49
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	82 543,75	87 076,03
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	108 523,72	120 402,74
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	332,75	332,86
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	192 375,84	199 428,05	8. Fundusze specjalne	131 460,44	146 350,41
I. Zapasy	1 280,65	847,78	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	131 460,44	146 350,41
1. Materiały	1 280,65	847,78	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	100 470,00	92 060,00		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	100 470,00	92 060,00		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 323,19	54 623,27		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	31 323,19	54 623,27		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	59 302,00	51 897,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	207 135,84	215 295,05	Suma pasywów	207 135,84	215 295,05

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
--------	--------------------------	------------------------	--------	--------------------------	------------------------

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Jurewicz

Główny księgowy

2020-03-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. *Ł* *o* *is* *k* *a* *P* *o* *l* *s* *k* *i* *e* *g* *o*
w Przemkowie

Bożena
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Wojska Polskiego	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	Adresat: BURMISTRZ PRZEMKOWA Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 001168919			Stan na koniec roku poprzedniego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	33 138,60	31 565,60	
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	33 138,60	31 565,60	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 122 418,87	2 188 195,89	
I. Amortyzacja	0,00	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	186 478,66	131 645,72	
III. Usługi obce	19 362,27	49 443,37	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	1 545 934,86	1 607 386,81	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	367 506,91	398 010,99	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 136,17	1 709,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 089 280,27	-2 156 630,29	
D. Pozostałe przychody operacyjne	550,16	7 134,90	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	550,16	7 134,90	

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)	-2 088 730,11	-2 149 495,39
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	5 308,25	7 405,03
I. Odsetki	5 308,25	7 405,03
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 094 038,36	-2 156 900,42
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)	-2 094 038,36	-2 156 900,42

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Jurewicz

Główny Księgowy

2020-03-16

rok m-c dzień

02720T67C92723

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Wojska Polskiego
w Przemkowie
mgr Iwona Iżenicka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Wojska Polskiego		BURMISTRZ PRZEMKOWA
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego
001168919		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 319 330,58	1 708 867,63
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 167 627,38	2 198 846,58
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 152 867,38	2 197 739,58
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	14 760,00	1 107,00
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)	1 778 090,33	2 096 354,06
2.1. Strata za rok ubiegły	1 762 780,17	2 094 038,36
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	550,16	1 208,70
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 760,00	1 107,00
2.5. Aktualizacja wyceny 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)	1 708 867,63	1 811 360,15
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 094 038,36	-2 156 900,42
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-2 094 038,36	-2 156 900,42
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	-385 170,73	-345 540,27

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Jurewicz

Główny Księgowy

2020-03-16

rok m-c dzień

07004T10A97007

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Wojska Polskiego
w Przemkowie
mgr Iwona Iżenicka

Kierownik jednostki

Instrukcja sporządzania Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Informacja dodatkowa

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności :
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Wojska Polskiego
1.2	Siedzibę jednostki
	59-170 Przemków, ul. Rybna 3
1.3	Adres jednostki
	59-170 Przemków, ul. Rybna 3
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza przewidziana w podstawie programowej MEN.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019r. -31.12.2019r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>OBOWIĄZUJĄCE W JEDNOSTCE METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO</p> <p>Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy odbywa się następująco:Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe i z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>Rzeczowe składniki majątku obrotowego wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,</p> <p>Należności i zobowiązania oraz udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności,</p> <p>Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej</p> <p>Jednostka stosuje metody wyceny zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób opisany poniżej.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne</p> <p>Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia. W bilansie wykazywane są w wartości netto, czyli wartości początkowej skorygowanej o wartość dotychczasowego umorzenia. Aktywa zaliczone do wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej nieprzekraczającej kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarzone są jednorazowo w miesiącu, w którym oddano je do użytkowania lub przeniesiono z inwestycji, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>Cena nabycia i koszt wytworzenia wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług.</p> <p>Środki trwałe</p> <p>Środki trwałe wycenia się na dzień wprowadzenia do ewidencji według ich wartości początkowej stanowiącej cenę nabycia lub koszt wytworzenia. Wartość tę ustala się na podstawie dowodów dokumentujących zakup lub przychód w innej formie lub potwierdzających przekazanie środka trwałego do używania.</p>

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia środka trwałego powiększą koszty jego ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji).

Cena nabycia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Środki trwałe o wartości jednostkowej przekraczającej kwotę określoną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ww. ustawy.

Ustalona na dzień przyjęcia środka trwałego do użytkowania metoda jego amortyzacji jest stosowana w sposób ciągły w kolejnych okresach (konsekwentnie). Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania. Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych

z wartością początkową środka trwałego. Może ono nastąpić wcześniej w przypadku przeznaczenia danego środka trwałego do likwidacji, sprzedaży, lub w przypadku stwierdzenia jego niedoboru.

Środki trwałe umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.

W ramach pozostałych środków trwałych objętych ewidencją ilościowo-wartościową prowadzoną w postaci ksiąg inwentarzowych uwzględniane są składniki majątku:

- o wartości początkowej wyższej niż 100 zł, ale nie wyższej niż wysokość kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,

- meble, obrazy, mikrofalówki, telewizory, magnetowidy, magnetofony, sprzęt fotograficzny, telefaksy, telefony ze względu na cenę i czas ich użyteczności określone w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych

Pozostałe środki trwałe o wartości niższej lub równej 100 zł podlegają ewidencji ilościowej.

Do składników tych zalicza się m.in.: lampy biurowe, czajniki, kasetki metalowe, lustra, drabiny, zasłony, firany itp. Umorzenie pozostałych środków trwałych następuje jednorazowo w momencie przyjęcia ich do użytkowania.

Zapasy

Zapasy materiałów wycenia się według cen zakupu a ich ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów biurowych. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności. Zapasy wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji.

Należności oraz zobowiązania

Należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności i roszczenia wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności i zobowiązania przedawnione są odpisywane w pozostałe przychody lub koszty.

Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Odsetki są należne wtedy, kiedy ich naliczenie wynika z zawartej umowy między stronami albo z obowiązujących przepisów prawnych.

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy tylko wówczas, gdy jednostka ma pewność, że wystąpi konieczność zapłaty tych odsetek.

Środki pieniężne

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

Ponoszone koszty działalności podstawowej ujmowane są na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczenie”

Przychody i koszty ich osiągnięcia z tytułu sprzedaży produktów, towarów, przychodów i kosztów operacji finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych ujmowane są na kontach zespołu 7 „Przychody, dochody i koszty”

Na wynik finansowy składają się przeksięgowania sald kont zespołu „4” oraz kont zespołu „7” na konto 860 „Wynik finansowy”

5.

Inne informacje

Szkoła realizuje układ ratalny z tytułu składek ZUS za okres XII.2014, I-XI 2015r., łącznie

	504 091,39 zł (umowa nr 90000/71/420U/7/2016 z dnia 12.01.2016r. Spłata w latach 2016-2023. Do 31.12.2019 spłacono łącznie 234 645,48 zł	
	Zgodnie z ogólnymi zasadami należy podać informacje, które mogą się przyczynić do zrozumienia charakteru działalności jednostki, sytuacji, w której znalazła się w roku obrotowym, za który jest przygotowane sprawozdanie. Może to być np. informacja, że sprawozdanie obejmuje majątek przejęty w wyniku likwidacji innej jednostki, a jeszcze nieprzekazany nowemu podmiotowi.	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności :	
1.	wg ZAŁ NR 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	
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.	
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 wieczysto	
	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	
	Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego
	Grunty	
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
	Urządzenia techniczne i maszyny <i>Umowa użyczenia nr GPI.3031-001/2010-32, 10 zestawów komputerowych, drukarka, router</i>	26 513,00
	Środki transportu	
	Inne środki trwałe	
1.6	Liczba 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 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	
	układ ratalny 2021r. – 2022 r.	134 667,24
b)	Powyżej 3 do 5 lat 2023r.	
		70 822,55

c)	Powyżej 5 lat po 2026r. --- nie dotyczy				
	Wyszczególnienie	Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat	Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 3 roku do 5 lat	Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 5 lat	Razem
	Kredyty i pożyczki	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
	Emisja obligacji	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
	Inne zobowiązania finansowe	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
	układ ratalny	134 667,24	70 822,55	Nie dotyczy	205 489,79
	Razem	134 667,24	70 822,55	Nie dotyczy	205 489,79
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) , a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego				
	Nie dotyczy				
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	Nie dotyczy				
1.12	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji o poręczeniach, 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				
	<p>W jednostkach sektora finansów publicznych najczęstszymi tytułami rozliczeń międzyokresowych czynnych są :</p> <ul style="list-style-type: none"> - dyskonto od wyemitowanych obligacji, - koszty mediów, - ubezpieczenia majątkowe, - prenumeraty <p>Rozliczenia międzyokresowe bierne to prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy .</p>				
	Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
	Ubezpieczenia majątkowe		0,-	0,-	
	Oplata prolongacyjna 2018-2023r.		59 302,-	51 897,-	
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		59 302,-	51 897,-	
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		0,-	0,-	

1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Nie dotyczy	
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	3020 Świadczenia na rzecz osób fizycznych	716,05
	4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 517 595,57
	4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	106 300,94
	4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	295 249,63
	4120 Składki na Fundusz Pracy	26 027,06
	4280 Zakup usług zdrowotnych	1 128,00
	4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	90 374,00
	4700 Szkolenia pracown. niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 569,91
		razem: 2 042 961,16
1.16	Inne informacje	
	Należności z tytułu spłat pożyczek z zfs 92 060,- w tym pracownicy 60 000,- byli pracownicy 32 060,-	
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	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
	Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym :	15 867,-zł
	- odsetki	0,- zł
	- różnice kursowe	0,- zł
	Na koszt wytworzenia środków trwałych w budowie składają się :	
	- ogół kosztów poniesionych za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub do dnia przyjęcia do użytkowania,	
	- nie podlegający odliczeniu podatek VAT,	
	- koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania (prowizje, odsetki, część odsetkowa rat leasingowych) i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.	
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i 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 wskazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	Nie dotyczy	
2.5	Inne informacje	
	Jeśli istnieją inne dane dotyczące wyniku finansowego, które mogą się przyczynić do zrozumienia sytuacji jednostki, to należy je tu ujawnić. Przykładowo może to być uzgodnienie wykonania budżetu z rachunkiem zysków i strat, objaśnienie struktury przychodów czy struktury istotnych pozycji kosztów, podanie podstawowych rodzajów przychodów.	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Nie dotyczy	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(Agnieszka Dąbrowska)
 (gł. Księgowy)

2020-03-16

(rok,miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 2
 im. Wojciecha Polskiego
 w I rzemkowie
(Wojciech Polak)
 mgr inż. nauczycielka

(kierownik jednostki)

II.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 wykazane w tabelach - odrębnie dla środków trwałych i wartości niematerialnych – powinny odzwierciedlać stan wynikający z kont ksiąg pomocniczych prowadzonych dla środków trwałych i WNiP oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych,

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa brutto na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej - nabycie	Zwiększenie wartości początkowej - aktualizacja	Zwiększenie wartości początkowej - przemieszczenie wewnętrzne	Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej - zbycie	Zmniejszenia wartości początkowej - likwidacja	Zmniejszenia wartości początkowej - przemieszczenia wewnętrzne	Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa brutto stan na koniec roku	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku - aktualizacja	Zwiększenia w ciągu roku – amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenia – stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych – stan na początek roku	Wartość netto środków trwałych – stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
K-to 011	602 291,04																		
Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej																			
Buynek SP 2	458 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 441,00	458 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 441,00	0,00	0,00
Nawierzchn z płyt	12 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 024,00	12 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 024,00	0,00	0,00
ogrodz z siatki	10 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 526,00	10 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 526,00	0,00	0,00
Razem A poz.1.2	480 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 991,00	480 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 991,00	0,00	0,00
Kotłownia gazowa	97 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 202,00	97 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 202,00	0,00	0,00
Razem A poz.1.3																			
Komputery Ap.1.5	24 098,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 098,04	24 098,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 098,04	0,00	0,00
																K-to 071	602 291,04		
K-to 013	302 818,39	14 670,68	0,00	0,00	14 670,68	0,00	8 994,57	0,00	8 994,57	308 494,50	302 818,39	0,00	0,00	14 670,68	14 670,68	8 994,57	308 494,50	0,00	0,00
K-to 014	54 399,84	8 073,77	0,00	0,00	8 073,77	0,00	5 822,75	0,00	5 822,75	56 650,86	54 399,84	0,00	0,00	8 073,77	8 073,77	5 822,75	56 650,86	0,00	0,00
K-to 020	10 064,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 064,46	10 064,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 064,46	0,00	0,00
Razem A poz.1.5																K-to 072	375 209,82		

R-m umorz. 977 500,86

W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ST (011,013, 014,016,017) oraz odpowiednich kont obejmujących ich umorzenie. Informacje należy przedstawić w kolejności i ze szczegółowością BILANSU.

Sporządziła: Teresa Skrzypczak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Jurewicz

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Wojska Polskiego
w Przemkowie
mgr Iwona Iżeniecka

Przemków, 2020-03-16