

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W CZERWONCE CZERWONKA 42A 16-150 SUCHOWOLA 001162839 Numer identyfikacyjny REGON | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień .. 31 grudnia .. 20 19 r. | | | Adresat BURMISTRZ SUCHOWOLI | |
|---|---|---------------------|--|---|---------------------|
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 130 148,73 | 1 090 553,88 | A. Fundusze | 56 987,26 | 1 014 070,28 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | I. Fundusz jednostki | 1 168 627,70 | 2 350 682,15 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 130 148,73 | 1 090 553,88 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -1 111 640,44 | -1 336 611,87 |
| 1. Środki trwałe | 130 148,73 | 1 090 553,88 | 1. Zysk netto (+) | | |
| 1.1. Grunty | 450,00 | 450,00 | 2. Strata netto (-) | -1 111 640,44 | -1 336 611,87 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 129 698,73 | 1 090 103,88 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | | | B. Fundusze placówek | | |
| 1.4. Środki transportu | | | C. Państwowe fundusze celowe | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | | | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 86 329,20 | 86 250,34 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | I. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 86 329,20 | 86 250,34 |
| III. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 99,45 | |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | | |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 12 654,46 | 12 818,05 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 65 507,56 | 66 305,55 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | | |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | |
| | | | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | |

| | | | | | |
|--|-------------------|---------------------|---|-------------------|---------------------|
| B. Aktywa obrotowe | 13 167,73 | 9 766,74 | 8. Fundusze specjalne | 8 067,73 | 7 126,74 |
| I. Zapasy | 5 100,00 | 2 640,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 8 067,73 | 7 126,74 |
| 1. Materiały | 5 100,00 | 2 640,00 | 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 | 3 774,00 | 1 110,00 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | |
| 2. Należności od budżetów | | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | 3 774,00 | 1 110,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 4 293,73 | 6 016,74 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | | | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 4 293,73 | 6 016,74 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | | | | | |
| 5. Akcje lub udziały | | | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| Suma aktywów | 143 316,46 | 1 100 320,62 | Suma pasywów | 143 316,46 | 1 100 320,62 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Bożena Omielan
(główny księgowy)

2020.03.27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr. Bożena Halarzyna Nakoneczna
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat | |
|---|---|-------------------------------|--|
| SZKOŁA PODSTAWOWA W CZERWONCE CZERWONKA 42A 16-150 SUCHOWOLA 001162839 Numer identyfikacyjny REGON | sporządzone na dzień 31 grudnia 20 19 r. | BURMISTRZ SUCHOWOLI | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 892 223,22 | 1 168 627,70 | |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 1 141 191,02 | 2 293 888,59 | |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 1 081 107,44 | 1 321 674,79 | |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | |
| 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 | 450,00 | | |
| 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 | 59 633,58 | 972 213,80 | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 864 786,54 | 1 111 834,14 | |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 864 550,12 | 1 111 640,44 | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 235,65 | 193,70 | |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,77 | | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | | |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | | | |
| 2.6. Wartość 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) | 1 168 627,70 | 2 350 682,15 | |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | -1 111 640,44 | -1 336 611,87 | |
| 1. zysk netto (+) | | | |
| 2. strata netto (-) | -1 111 640,44 | -1 336 611,87 | |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | | |
| IV. Fundusz (II+, -III) | 56 987,26 | 1 014 070,28 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Omielan
.....
(główny księgowy)

2020.03.27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bożena Antorzyna Nakoneczna
.....
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat | |
|---|---|----------------------------------|-------------------------------|
| SZKOŁA PODSTAWOWA W CZERWONCE CZERWONKA 42A 16-150 SUCHOWOLA 001162839 Numer identyfikacyjny REGON | sporządzony na dzień 31 grudnia 20 19 r. | BURMISTRZ SUCHOWOLI | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 8 278,92 | 3 338,63 | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 8 278,92 | 3 338,63 | |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | | |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1 120 152,59 | 1 340 141,98 | |
| I. Amortyzacja | 10 317,81 | 11 808,65 | |
| II. Zużycie materiałów i energii | 94 079,22 | 99 737,31 | |
| III. Usługi obce | 83 421,44 | 29 365,51 | |
| IV. Podatki i opłaty | | | |
| V. Wynagrodzenia | 710 302,29 | 914 903,17 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 219 907,35 | 281 869,06 | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 2 124,48 | 2 458,28 | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |
| X. Pozostałe obciążenia | | | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B) | -1 111 873,67 | -1 336 803,35 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 | |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Inne przychody operacyjne | | | |
| 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 | | | |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | | | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | -1 111 873,67 | -1 336 803,35 | |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| G. Przychody finansowe | 235,65 | 193,70 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. Odsetki | 222,65 | 193,70 |
| III. Inne | 13,00 | |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | | |
| II. Inne | | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -1 111 638,02 | -1 336 609,65 |
| J. Podatek dochodowy | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 2,42 | 2,22 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -1 111 640,44 | -1 336 611,87 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Omielan
(główny księgowy)

2020.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bożena Katarzyna Nakoneczna
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Szkoła Podstawowa w Czerwonce |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Czerwotka 42A |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 16-150 Suchowola, Czerwotka 42A |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Działalność edukacyjna |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r. |
| 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) |
| | <p>W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911).</p> <p>Środki trwałe</p> <ul style="list-style-type: none"> – wyceniane wg ceny zakupu – umarżane wg stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych <p>Pozostałe środki trwałe</p> <ul style="list-style-type: none"> – wyceniane wg ceny zakupu <p>Ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się jeżeli ich wartość nie jest niższa niż 500,00 zł do 9999,00 zł i umarża się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, ewidencję ilościową o wartości od 50,00 zł do 499,00 zł ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne</p> <ul style="list-style-type: none"> – wyceniane wg ceny nabycia, a księgi inwentarzowe ilościowo-wartościowe prowadzi się jak dla pozostałych środków trwałych – amortyzowane są w 100% w miesiącu oddania do użytku <p>Należności</p> <ul style="list-style-type: none"> – wyceniane wg wystawionych faktur w kwocie wymaganej zapłaty <p>Zobowiązania</p> <ul style="list-style-type: none"> – wyceniane wg faktur VAT lub rachunków z tytułu dostaw robót i usług <p>Zapasy</p> <ul style="list-style-type: none"> – wyceniane wg ceny zakupu |
| 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 |
|------|---|

| | |
|-------|--|
| 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 |
| | 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 |
| | Załącznik nr3 |
| 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. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | nie dotyczy |
| 1.12. | łącznie 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 |

| | |
|-------|--|
| | <p>Ogółem 1.184.275,17 w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wynagrodzenia osobowe (§ 401, § 404) – 913.955,18 w tym: <ul style="list-style-type: none"> • odprawy emerytalne i rentowe – ----- • nagrody jubileuszowe-34.326,10 • ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy – 4.197,48 - składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411) – 156.482,54 - składki na Fundusz Pracy (§ 412) – 20.536,30 - wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (§ 302) –52.337,42 - badania lekarskie pracowników (§ 428) – 825,00 - koszty szkolenia pracowników (§ 470) – 2.235,00 - świadczenia bezzwrotne wypłacone z ZFŚS – 37.903,73 |
| 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 |
| | brak |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | brak |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Omielan

(główny księgowy)

27.03.2020 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bożena Katarzyna Nakoneczna

(kierownik jednostki)

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w roku obrotowym 2019

| 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. | 4-49-491 | 4.439,07 | - | - | 4.439,07 |
| 2. | Pozostałe środki trwałe | 2.976,60 | - | - | 2.976,60 |
| | RAZEM | 7.415,67 | - | - | 7.415,67 |

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.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Omielan

Główny księgowy

2020-03-27

Data

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bożena Kotłuszyna Nakoneczna

kierownik jednostki