

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im.gen. M. Żaruckiego, ul. Karłowicza 6 34-500 Zakopane 490573510 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.				Adresat Urząd Miasta Zakopane ul. Kościuszki 13 34-500 Zakopane
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 502 480,60	2 346 000,03	A. Fundusze	2 305 934,41	2 119 744,97
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 763 168,09	5 937 931,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 497 084,23	2 341 598,48	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-3 457 233,68	-3 818 186,34
1. Środki trwałe	2 497 084,23	2 341 598,48	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	107 291,08	107 291,08	2. Strata netto (-)	-3 457 233,68	-3 818 186,34
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 367 141,66	2 229 310,66	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 633,50	3 472,95	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	2 017,99	1 523,79	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	294 404,07	345 705,35
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	294 404,07	345 705,35
III. Należności długoterminowe	5 396,37	4 401,55	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 184,93	1 155,95
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 842,69	35 520,82
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	164 518,57	189 578,29
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00

B. Aktywa obrotowe	97 857,88	119 450,29	8. Fundusze specjalne	97 857,88	119 450,29
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	97 857,88	119 450,29
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
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			
II. Należności krótkoterminowe	54 950,00	36 740,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	54 950,00	36 740,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	42 907,88	82 710,29			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	42 907,88	82 710,29			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00				
4. Inne środki pieniężne	0,00				
5. Akeje lub udziały	0,00				
6. Inne papiery wartościowe	0,00				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00				
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00				
Suma aktywów	2 600 338,48	2 465 450,32	Suma pasywów	2 600 338,48	2 465 450,32

Główny Księgowy

mgr Kazimiera Kowalczyk

(główny księgowy)

2020-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 3

mgr Aleksandra Łakomik

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im.gen. M. Żaruskiego , ul. Karłowicza 6 34-500 Zakopane 490573510 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Urząd Miasta Zakopane ul. Kościuszki 13 34-500 Zakopane	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	122 937,47	119 730,54	
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	122 937,47	119 730,54	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 581 053,91	3 946 466,31	
I. Amortyzacja	159 380,76	155 485,75	
II. Zużycie materiałów i energii	180 032,42	196 320,79	
III. Usługi obce	286 206,78	269 989,80	
IV. Podatki i opłaty	8 605,00	12 939,20	
V. Wynagrodzenia	2 312 405,42	2 632 191,26	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	596 176,05	629 119,87	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 031,89	13 869,64	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	37 215,59	36 550,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-3 458 116,44	-3 826 735,77	
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 817,71	7 980,90	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	8 817,71	7 980,90	
E. Pozostałe koszty operacyjne	8 817,71		
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	8 817,71	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-3 458 116,44	-3 818 754,87	

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im.gen. M. Żaruskiego, ul. Karłowicza 6 34-500 Zakopane 490573510 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.				Adresat Urząd Miasta Zakopane ul. Kościuszki 13 34-500 Zakopane
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 502 480,60	2 346 000,03	A. Fundusze	2 305 934,41	2 119 744,97
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 763 168,09	5 937 931,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 497 084,23	2 341 598,48	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-3 457 233,68	-3 818 186,34
1. Środki trwałe	2 497 084,23	2 341 598,48	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	107 291,08	107 291,08	2. Strata netto (-)	-3 457 233,68	-3 818 186,34
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 367 141,66	2 229 310,66	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 633,50	3 472,95	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	2 017,99	1 523,79	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	294 404,07	345 705,35
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	294 404,07	345 705,35
III. Należności długoterminowe	5 396,37	4 401,55	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 184,93	1 155,95
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 842,69	35 520,82
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	164 518,57	189 578,29
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00

G. Przychody finansowe	5 125,48	5 911,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	5 125,48	5 911,23
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	4 242,72	5 342,70
I. Odsetki	4 242,72	5 342,70
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 457 233,68	-3 818 186,34
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)	-3 457 233,68	-3 818 186,34

Główny Księgowy

mgr Kazimiera Kowalczyk

(główny księgowy)

2020-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 3

mgr Aleksandra Łukomik

(kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
Szkoła Podstawowa Nr 3 im. gen.M.Zaruskiego 34-500 Zakopane, Karłowicza 6 490573510		sporządzone na dzień 31-12-2019 r.		Urząd Miasta Zakopane ul. Kościuszki 13 34-500 Zakopane	
Numer identyfikacyjny REGON				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				5 709 432,64	5 763 168,09
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)				3 467 069,10	3 758 523,69
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				3 415 320,39	3 758 523,69
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje				0,00	0,00
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				51 748,71	
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)				3 413 333,65	3 583 760,47
2.1. Strata za rok ubiegły				3 288 689,54	3 457 233,68
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				124 644,11	126 526,79
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje				0,00	0,00
2.5. Aktualizacja 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)				5 763 168,09	5 937 931,31
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)				-3 457 233,68	-3 818 186,34
1. zysk netto (+)				0,00	0,00
2. strata netto (-)				-3 457 233,68	-3 818 186,34
3. nadwyżka środków obrotowych				0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)				2 305 934,41	2 119 744,97

Główny Księgowy
(główny księgowy)
mgr Kazimiera Kowalczyk

2020-03-18
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 3
(kierownik jednostki)
mgr Aleksandra Łakomik

INFORMACJA DODATKOWA-

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.
1.1 nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Generała Mariusza Zaruskiego
1.2 siedzibę jednostki; 34-500 Zakopane, ul. Karłowicza 6
1.3 adres jednostki; 34-500 Zakopane, ul. Karłowicza 6
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki; Działalność oświatowa
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem; Rok 2019
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; — Sprawozdanie łączne / sprawozdanie jednostkowe
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W Szkole Podstawowej nr 3 środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o oraz materiały wycenia się na dzień bilansowy według cen zakupu: środki trwałe , w kwocie nie przekraczającej zł 10 000,00 umarza się jednorazowo, środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł umarza się stopniowo, metodą liniową, wartości niematerialne i prawne w kwocie nie przekraczającej zł 10 000,00 umarza się jednorazowo, zaś te o wartości powyżej 10 000,00 zł umarza się stopniowo, metodą liniową, pozostałe środki trwałe : książki i inne zbiory biblioteczne, wartości niematerialne i prawne, środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych, wyposażenie ujmujące się na kontach 013,014 i 020 i umarza się w 100 %, dokonując zapisu na koncie 072 - Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych stawki umorzeniowo- amortyzacyjne - nalicza się, stosując przepisy o podatku dochodowym od osób prawnych, przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawkę umorzeniową 50 %, materiały , stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupów, stosuje się do wyceny rozchodów metodą FIFO koszty ujmujące się w momencie ich poniesienia; ze względu na nie istotne wartości nie rozlicza się kosztów w czasie, należności i zobowiązania wyceniane są w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej,
5. inne informacje;
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I
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.
Załącznik Nr 1 do informacji - TABELA NR 1

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami;
nie posiadamy informacji.

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;
nie występuje

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie;
nie występuje

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 występuje

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych;
nie występuje

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)

Załącznik Nr 2 do informacji- TABELA NR 2

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Załącznik Nr 3 do informacji- TABELA NR 3

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty;
nie występuje

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

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 występuje

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
nie występuje

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; nie występuje
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; czynne rozliczenie międzyokresowe..... bierne rozliczenie międzyokresowe..... nie występuje - stosuje się metodę uproszczoną.
1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie; nie występuje
1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze; Odprawy emerytalne 39.256,23 zł., Nagrody Jubileusz 11.942,00 zł. , Ekwiwalent za urlop 6.591,34 zł. Razem: 57 789,57 zł.
1.16. inne informacje
2.
2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów; nie występują
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; (Koszty poniesione na środki trwałe oddane do użytkowania w roku budżetowym 2019 -) nie występują.
2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;
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 jst
2.5. inne informacje;
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki;

Główny Księgowy
mgr Kazimiera Kwałczyk

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 3
mgr Aleksandra Łafomik