

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Póbedziska	
Szkoła Podstawowa im. Królowej Jadwigi w Jerzykowie		wpl. 27-03-2020 Nr Podpis		Wysłać bez pisma przewodniego	
001225439		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 913 856,39	6 229 932,48	A. Fundusz	5 680 715,67	5 998 636,30
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 786 416,06	10 438 217,87
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 913 856,39	6 229 932,48	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 105 700,39	-4 439 581,57
1. Środki trwałe	5 913 856,39	6 229 932,48	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-4 105 700,39	-4 439 581,57
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyst 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	5 871 161,04	6 202 543,07	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	39 670,95	27 389,41	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	3 024,40	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	276 441,49	302 167,64
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	276 441,49	302 167,64
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 863,45	1 594,80
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 402,61	39 747,02
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	188 471,45	212 001,12
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	487,91	142,85
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	43 300,77	70 871,46	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	41 216,07	48 681,85
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 216,07	48 681,85
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	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
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	36 334,20	68 239,61		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 044,20	22 189,61		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	34 290,00	46 050,00		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
Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 966,57	2 631,85		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 966,57	2 631,85		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	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	5 957 157,16	6 300 803,94	Suma pasywów	5 957 157,16	6 300 803,94

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maciej Gwojdrak

Główny księgowy

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Królowej Jadwigi w Jerzykowie
ul. Spokojna 3, 62-007 Biskupice
NIP 7772659903 REGON 001225439
tel. 618 152 410

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Jerzykowie
mgr Alina Mańka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Szkoła Podstawowa im. Królowej Jadwigi w Jerzykowie		27-03-2020 Burmistrz Miasta i Gminy Pobiedziska
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego
001225439		

URZĄD MIASTA I GMINY
62-010 Pobiedziska, ul. Kościuszki 4
Nr Podpis

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 894 583,13	9 786 416,06
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 011 274,55	4 931 795,28
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 011 274,55	4 380 478,56
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	0,00	551 254,80
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	61,92
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 119 441,62	4 279 993,47
2.1. Strata za rok ubiegły	3 963 148,67	4 105 700,39
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	153 924,71	174 216,68
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 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	2 368,24	76,40
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 786 416,06	10 438 217,87
Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 105 700,39	-4 439 581,57
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	4 105 700,39	4 439 581,57
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	5 680 715,67	5 998 636,30

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maciej Czwojdrak

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Królowej Jadwigi w Jerzykowie
ul. Spokojna 3, 62-007 Biskupice
NIP 7772659903 REGON 001225439
tel. 618 152 410

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Jerzykowie
mgr Alina Mańka

2020-03-27

Główny Księgowy

rok m-c dzień

Kierownik jednostki

07973T19H17976

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maciej Czerwodrak

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Królowej Jadwigi w Jerzykowie
ul. Spokojna 3, 62-007 Biskupice
NIP 7772659903 REGON 001225439
tel. 618 152 410

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Jerzykowie

mgr Alina Mańka

2020-03-27

Główny Księgowy / Skarbnik

telefon

rok m-c dzień

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

07973T19H17976

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Szkoła Podstawowa im. Królowej Jadwigi w Jerzykowie		27-03-2020 Burmistrz Miasta i Gminy Pobiedziska
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego
001225439		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	154 180,44	175 574,40
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	154 180,44	175 574,40
B. Koszty działalności operacyjnej	4 260 113,39	4 615 420,86
I. Amortyzacja	231 085,60	235 178,71
II. Zużycie materiałów i energii	289 694,63	305 469,24
III. Usługi obce	283 842,58	303 600,04
IV. Podatki i opłaty	14 471,33	14 738,70
V. Wynagrodzenia	2 650 076,10	2 880 350,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	781 940,89	847 594,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 002,26	28 488,85
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)	-4 105 932,95	-4 439 846,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00

E. Pozostałe koszty operacyjne	33,09	61,92
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	33,09	61,92
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 105 966,04	-4 439 908,38
G. Przychody finansowe	265,65	326,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	265,65	326,81
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 105 700,39	-4 439 581,57
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)	-4 105 700,39	-4 439 581,57

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maciej Wojdراك

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Królowej Jadwigi w Jerzykowie
ul. Spokojna 3, 62-007 Biskupice
NIP 7772659903 REGON 001225439
tel. 618 152 410

2020-03-27

rok m-c dzień

09316T33B19319

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Jerzykowie

mgr Alina Mańka

Kierownik jednostki

Główny Księgowy

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANOWEGO ZA ROK 2019

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1. Nazwa jednostki:

Szkoła Podstawowa im. Królowej Jadwigi w Jerzykowie

1.2. Siedziba jednostki:

Jerzykowo, gmina Pobiedziska

1.3. Adres jednostki:

ul. Spokojna 3, 62-007 Jerzykowo

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Ustawa o systemie oświaty

2. Wskazanie objętego sprawozdaniem: rok budżetowy

od dnia 01.01.2019 do dnia 31.12.2019

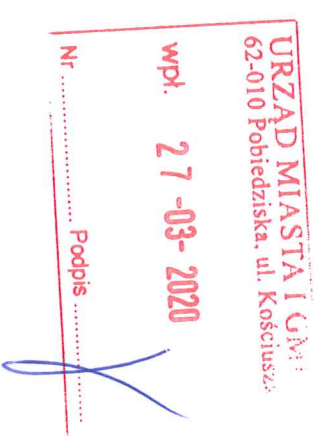
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Nie dotyczy

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

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. W oparciu o decyzję kierownika jednostki, wyrażoną na dowodzie OT lub innym dokumencie, dopuszcza się przyjęcie stawek, będących podstawą odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych, odmiennych aniżeli określone w ustawie o rachunkowości oraz w oparciu o ustawę o podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych. W jednostce przyjęto metodę liniową odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych. Odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.



Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

1. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od 10.000 złotych podlegają umarzaniu okresowemu. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

2. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości początkowej niższej od 10.000 złotych, umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego.

Zgodnie z § 8 ust. 5 i 6 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości, odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później, niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub przychodów z tytułu dochodów budżetowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się według art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

Na dzień bilansowy **należności i udzielone pożyczki długoterminowe** wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe (rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe). Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

Na dzień bilansowy **udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe** wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. Przyjęcie materiałów następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód materiałów wycenia się wg szczegółowej identyfikacji cen. W bilansie materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień.

W ciągu roku operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach w dniu ich przeprowadzenia – o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych, nie stanowią inaczej – odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne stosowanie kursu faktycznie zastosowanego przez bank obsługujący jednostkę, a także w przypadku pozostałych operacji,
- wynikającym z umów zawartych na realizację zadań (projektów i programów) realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych – kurs z dnia podpisania umowy.

Krótkoterminowe papiery wartościowe to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe i inne dłużne papiery wartościowe, m.in. weksle o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku). Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

- w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust. 1 pkt. 8 i 8a ustawy o rachunkowości,
- w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 09 stycznia 2018 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. 2018 poz. 109, Dz.U 2018 poz.1395 z późniejszymi zmianami) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (tj. Dz.U. 2014 poz. 1773 z późniejszymi zmianami).

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

[illegible]

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Tabela nr 2

grupa	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia 2019)	zwiększenia				zmniejszenia				Wartość końcowa (stan na 31 grudnia 2019)
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne	38 204,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 204,76
	powyżej 10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	poniżej 10.000,00	38 204,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 204,76
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 164 550,72	235 178,71	0,00	0,00	235 178,71	0,00	0,00	0,00	0,00	2 399 729,43
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność gminy przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i	1 973 192,25	218 617,97	0,00	0,00	218 617,97	0,00	0,00	0,00	0,00	2 191 810,22

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

Tabela nr 4

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy

Grunty użytkowane wieczysto

Tabela nr 5

Wyszczególnienie	Powierzchnia (m.kw)	Wartość w zł	Stan na dzień 31.12
Grunty			
Wieczyste użytkowanie			

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumartyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

Tabela nr 6

I.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyn	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Nie dotyczy

Tabela nr 7

l.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia	
		Ilość	wartość
1.	Akcje		
2.	Udziały	0	0
2.1.	Spółka	0	0
2.2.	Spółdzielnia społeczna	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe		0
4.	Inne papiery wartościowe		0
	Razem	0	0

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)

Tabela nr 8

l.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	zmniejszenia			Stan na 31 grudnia
				Wykorzystanie (spłata)	Rozwiązanie (umorzenie)	razem	
1.	Należności z tytułu dochodów budżetowych				0,00	0,00	0,00
2.					0,00	0,00	0,00
3.					0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

Tabela nr 11

I.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
	razem			

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 dotyczy

Tabela nr 12

I.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia na 31 grudnia
1.	Kredyty i pożyczki	0	Weksel In blanco	0
2.	Związki współtworzone	0	Poręczenie i gwarancje	0
	Razem	0		0

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

Tabela nr 13

I.p.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia	Stan na 31 grudnia
I.	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.	Subwencje	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	0
3.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0
	razem		
II.	Bierne rozliczenia międzyokresowe		
1.			
2.			
	razem		

1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

Tabela nr 14

I.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń na dzień 31.12
1.	Gwarancje bankowe otrzymane od wykonawców	0
2.		.
3.		
	Razem	0

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownice

Tabela nr 15

I.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1.	Wynagrodzenia pracowników wraz ze składkami	2 998 992,06
2.	Premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	55 040,79
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	188 471,45
4.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00
5.	Wypłacone odpłaty emerytalne	14 826,27
6.	Wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia)	5 428,42
7.	Dofinansowanie kosztów nauki	5 445,00
8.	Dodatek wiejski	134 237,32
9.	Pomoc zdrowotna (Fundusz Zdrowotny Nauczycieli)	5 356,00
10.	Świadczenia BHP	7 946,00
	Razem	3 415 743,31

1.16. Inne informacje

Nie dotyczy

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

Tabela nr 16

l.p.	Rodzaj zapasów dla których zastosowano odpis	Stan odpisów na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na 31 grudnia
				Wykorzysta nie zapasów	Rozwiązanie odpisu	Razem	
1.	...						
2.	...						
3.	...						
...	...						
	Razem						

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

Tabela nr 17

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym			Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	Stan na dzień 31.12
	ogółem	W tym		ogółem				
		Odsetki	Różnice kursowe		Odsetki	Różnice kursowe		
Środki trwałe w budowie	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0

2.3. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

I.p.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
I.	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
1.			
2.			
	razem		
II	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
1.			
2.			
	razem		

2.4. Należności o charakterze podatków

Nie dotyczy

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

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Królowej Jadwigi w Jerzykowie
ul. Spokojna 3, 62-007 Biskupice
NIP 7772659903 REGON 001225439
tel. 618 152 410

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maciej Czajdrak

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Jerzykowie
mgr Alina Mańka