

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Sędzinie 87-706 Sędzin woj. kujawsko-pomorskie		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego, sporządzony Na dzień 31.12.2019 r		Adresat WÓJT GMINY ZAKRZEWO 87-707 ZAKRZEWO Nr Podpis Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 001138730				URZĄD GMINY w Zakrzewie 420-03-31 2019	
AKTYWA	Stan na początku roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	711 835,14	725 696,22	A. Fundusze	609 116,00	639 049,49
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	1 802 468,77	2 021 032,70
II. Rzeczowe aktywa trwałe	711 835,14	725 696,22	II. Wynik finansowy	-	-1 381 983,21
1. Środki trwałe	711 835,14	725 696,22	1. Zysk netto (+)	-	-
1.1. Grunty	10 886,00	10 886,00	2. Strata netto (-)	-	-1 381 983,21
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-		1 193 352,77	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	650 643,64	674 109,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	39 633,44	34 954,74	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
1.4. Środki transportu	-	-	B. Fundusze placówek	-	-
1.5. Inne środki trwałe	10 672,06	5 746,48	C. Państwowe fundusze celowe	-	-
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	102 959,14	89 363,91
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	I. Zobowiązania długoterminowe	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	II. Zobowiązania krótkoterminowe	102 959,14	89 363,91
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 113,28	217,00
1. Akcje i udziały	-	-	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 880,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	-	-	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 533,92	20 711,89
			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 431,94	68 435,02
			5. Pozostałe zobowiązania	-	-

3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-
B. Aktywa obrotowe	240,00	2 717,18	8. Fundusze specjalne	-	-
I. Zapasy	240,00	1 623,45	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	-
1. Materiały	240,00	1 623,45	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		1 093,73			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		1 093,73			
2. Należności od budżetów	-	-			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-			
4. Pozostałe należności	-	-			
5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	-	-			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	-	-			
4. Inne środki pieniężne	-	-			
5. Akcje lub udziały	-	-			
6. Inne papiery wartościowe	-	-			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-			
	-	-			
Suma aktywów	712 075,14	728 413,40	Suma pasywów	712 075,14	728 413,40

Główny Księgowy

 Główny księgowy
 mgr Jolanta Górska

2020-03-20

 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Centrum Usług Oświatowych
 Kierownik jednostki
 mgr Monika Sicińska-Podobieńska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Publiczna Szkoła Podstawowa</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Sędzin</i>
1.3	adres jednostki
	<i>Sędzin 27A, 87-706 Sędzin</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Działalność oświatowa</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>01.01.2019-31.12.2019</i>
3.	wskazanie, że sprawozdania finansowe zawiera dane łączne
	<i>Sprawozdanie pojedyncze</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>1. Aktywa i pasywa wycenianie są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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.</i> <i>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</i> <i>a/ Środki trwale o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 3 500,00 zł, jednocześnie składnik wprowadza się do ewidencji pozabilansowej,</i> <i>b/ składniki majątku o wartości początkowej od 3500 zł do 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,</i> <i>c/ jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</i> <i>1) książki i inne zbiory biblioteczne,</i> <i>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</i> <i>3) odzież i umundurowanie,</i> <i>4) meble i dywany,</i> <i>d/ Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50%.</i> <i>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</i> <i>e/ Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 50 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 50 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</i>

	3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.
5.	inne informacje
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
	<i>Tabela nr 1</i>
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Brak danych</i>
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Nie dotyczy</i>
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Brak</i>

b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Brak</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Brak</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.12	łącną 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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe – 0,00 zł - odprawy emerytalne i rentowe – 15 876,00 zł - inne świadczenia pracownicze – 778,40 zł
1.16	inne informacje
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Brak</i>
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
	<i>Brak</i>
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Brak</i>
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
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 Jolanta Kapuszevska

2020-03-20

Dyrektor
Centrum Usług Oświatowych

mgr Monika Sielnicka-Podobieńska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 – Główne składniki aktywów trwałych – PSP Sędzin

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartości początkowa – stan na koniec okresu obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przenieszenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne										
2.	Środki trwałe	1 547 458,03		65 892,78		65 892,78		22 514,64		22 514,64	1 590 036,17
1)	Grunty	10 886,00									10 886,00
2)	Budynki i lokale	1 023 650,62		50 900,31		50 900,31					1 074 550,93
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 631,40									43 631,40
4)	Kotły i maszyny energetyczne	39 965,16									39 965,16
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania										
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne	41 102,15								41 102,15	
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	57 402,61 330 820,09		14 992,47		14 992,47		22 514,64		22 514,64	323 297,92
RAZEM:		1 547 458,03		65 892,78		65 892,78		22 514,64		22 514,64	1 590 836,17

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	0								0
2.	Środki trwałe	835 622,89		37 039,23	14 992,47	52 031,70	22 514,64	865 139,95	711 835,14	725 696,22
1)	Grunty								10 886,00	10 886,00
2)	Budynki i lokale	403 903,15		26 225,43		26 225,43		430 128,58	619 747,47	644 422,35
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 735,23		1 209,52		1 209,52		13 944,75	30 896,17	29 686,65
4)	Kotły i maszyny energetyczne	5 595,12		2 797,56		2 797,56		8 392,68	34 370,04	31 572,48
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania									
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne									
7)	Urządzenia techniczne	35 838,75		1 881,14		1 881,14		37 719,89	5 263,40	3 382,26
8)	Środki transportu									
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	46 730,55		4 925,58		4 925,58		51 656,13	10 672,06	5 746,48
		330 820,09			14 992,47	14 992,47	22 514,64	323 297,92		
RAZEM:		835 622,89		37 039,23	14 992,47	52 031,70	22 514,64	865 139,95	711 835,14	725 696,22

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publicznej Szkoły Podstawowej w Sędzinie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Adresat Wójt Gminy Zakrzewo ul. Leśna 1 87-707 Zakrzewo	
Numer identyfikacyjny REGON 001138730				URZĄD GMINY w Zakrzewie DATA WPLYWU 2020 -03- 31 Nr Podpis	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				-	-
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. Dotacja na finansowanie działalności podstawowej				-	-
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				-	-
B. Koszty działalności operacyjnej				1 198 724,67	1 382 783,21
I. Amortyzacja				37 404,92	37 039,23
II. Zużycie materiałów i energii				91 088,58	113 115,60
III. Usługi obce				30 418,60	24 664,07
IV. Podatki i opłaty				603,00	-
V. Wynagrodzenia				792 524,04	923 498,21
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				243 139,64	281 522,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				3 545,89	2 943,47
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				-	-
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				-	-
X. Pozostałe obciążenia				-	-
C. Zyska (strata) z działalności podstawowej (A-B)				-1 198 724,67	-1 382 783,21
D. Pozostałe przychody operacyjne				5 371,90	800,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktów trwałych				-	-
II. Dotacje				-	-
III. Inne przychody operacyjne				5 371,90	800,00
E. Pozostałe koszty operacyjne				-	-
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonym na wydzielonym rachunku				-	-
II. Pozostałe koszty operacyjne				-	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)				-1 193 352,77	-1 381 983,21
G. Przychody finansowe				-	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach				-	-

II. Odsetki	-	-
III. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	-	-
I. Odsetki	-	-
II. Inne	-	-
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 193 352,77	-1 381 983,21
J. Podatek dochodowy	-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto	-1 193 352,77	-1 381 983,21

Główny Księgowy

mgr Jolanta Kapiszewska

2020-03-20

Dyrektor
Centrum Usług Oświatowych

mgr Monika Sicińska-Podobieńska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Sędzinie ul. kujawsko-pomorskie 1 Numer identyfikacyjny REGON 001138730	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Wójt Gminy Zakrzewo ul. Leśna 1 87-77 Zakrzewo Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 670 109,27	1 802 468,77
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 122 846,65	1 411 916,70
1.1 . Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 122 846,65	1 361 016,39
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		-	50 900,31
1.7. Aktywa przyjęte 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		-	-
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		990 487,15	1 193 352,77
2.1. Strata za rok ubiegły		990 487,15	1 193 352,77
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		-	-
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		-	-
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		-	-
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		-	-
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		-	-
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		-	-
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		-	-
2.9. Inne zmniejszenia		-	-
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 802 468,77	2 021 032,70
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący		-1 193 352,77	- 1 381 983,21
1. Zysk netto		-	-
2. Strata netto		-1 193 352,77	-1 381 983,21
3. Nadwyżka środków obrotowych			
V. Fundusz		609 116,00	639 049,49



Główny Księgowy

2020-03-20

Dyrektor
Centrum Usług Oświatowych
mgr. Monika Siońska-Podobieńska
(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)