

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Nowych Kucicach Nowe Kucice 46 09-164 DZIERŻAŻNIA 001158625 ***** Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat GMINA DZIERŻAŻNIA DZIERŻAŻNIA 28 09-164 DZIERŻAŻNIA	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 022 193,35	981 280,84	A. Fundusze	933 193,91	873 836,15
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 444 898,25	2 673 561,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 022 193,35	981 280,84	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 511 704,34	-1 799 725,74
1. Środki trwałe	1 022 193,35	981 280,84	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 511 704,34	1 799 725,74
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	1 011 933,76	973 903,69	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 469,61	7 376,75	B. Fundusze placówek	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	125 922,26	145 296,55
1.5. Inne środki trwałe	1 789,98	0,40	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	125 922,26	145 296,55
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	275,30	367,25
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 878,00	7 182,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 156,93	37 369,35
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	54 181,21	65 817,03
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)	0,00	0,00
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	36 922,82	37 851,86	8. Fundusze specjalne	33 430,82	34 560,92
I. Zapasy	3 492,00	3 290,94	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33 430,82	34 560,92
1. Materiały	3 492,00	3 290,94	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	28 938,00	30 471,00			
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	28 938,00	30 471,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 492,82	4 089,92			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 492,82	4 089,92			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 059 116,17	1 019 132,70	Suma pasywów	1 059 116,17	1 019 132,70

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Łukasiewicz
 (główny księgowy)

09. 03. 2020

 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Andrzej Sobiecki
 (kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Nowych Kucicach Nowe Kucice 46 09-164 DZIERŻĄŻNIA Numer identyfikacyjny REGON 001158625	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat GMINA DZIERŻĄŻNIA DZIERŻĄŻNIA 28 09-164 DZIERŻĄŻNIA	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	2 919,63	
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	0,00	2 919,63	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 511 961,61	1 802 887,38	
I. Amortyzacja	41 270,43	40 912,51	
II. Zużycie materiałów i energii	106 015,75	103 383,91	
III. Usługi obce	6 444,74	46 187,81	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	1 050 149,34	1 245 417,30	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	303 546,29	356 786,69	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 235,06	1 999,16	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 300,00	8 200,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 511 961,61	-1 799 967,75	
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	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)	-1 511 961,61	-1 799 967,75	
G. Przychody finansowe	257,27	242,01	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	257,27	242,01	
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)	-1 511 704,34	-1 799 725,74
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)	-1 511 704,34	-1 799 725,74

SKARBNIK GMINY
mgr Beata Łukasiewicz

(główny księgowy)

09. 03. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

mgr inż. Adam Sobiecki

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Nowych Kucicach Nowe Kucice 46 09-164 DZIERŻĄZNIA Numer identyfikacyjny REGON 001158625	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat GMINA DZIERŻĄZNIA DZIERŻĄZNIA 28 09-164 DZIERŻĄZNIA	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 327 193,99	2 444 898,25	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 456 880,24	1 743 529,62	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 456 880,24	1 743 529,62	
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	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)	1 339 175,98	1 514 865,98	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 338 918,71	1 511 704,34	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	257,27	3 161,64	
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)	2 444 898,25	2 673 561,89	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 511 704,34	-1 799 725,74	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	1 511 704,34	1 799 725,74	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)	933 193,91	873 836,15	

SKARBNIK GMINY
mgr Beata Łukaszewicz
(główny księgowy)

09.03. 2020
.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Andrzej Sobiecki
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Nowych Kucicach
1.2	siedzibę jednostki
	Nowe Kucice
1.3	adres jednostki
	Nowe Kucice 46, 09-164 DZIERŻĄZNIA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	statut
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019 - 31-12-2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Pozostałe środki trwałe ujmowane są w pozabilansowej ewidencji ilościowo-wartościowej. Rzeczowe składniki majątkowe o długotrwałym użytku o niskiej jednostkowej wartości, ujmowane są w ewidencji ilościowej. Środki trwałe traktowane jako materiały nie podlegają ewidencji.</p> <p>b) Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <p>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</p> <p>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkole</p> <p>3) odzież</p> <p>4) meble i dywany;</p> <p>d) Środki trwałe 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. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>e) Środki trwałe uważa się za ulepszone gdy wydatki są ponoszone na przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację.</p> <p>Wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środków trwałych do użytkowania. Pozostałe czynności uważane są za remont.</p> <p>3. Jednostka prowadzi ewidencję obrotu materiałowego w odniesieniu do oleju opałowego objętego ewidencją ilościowo-wartościową. Zmniejszenie stanu zapasu księgowane jest na podstawie okresowego zestawienia zużycia. Pozostały surowiec na stanie wycenia się w cenie nabycia.</p>
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
	<p>Stan wyposażenia na początek roku obrotowego wynosił 361 060,81 i na skutek zwiększenia oraz zmniejszenia w ciągu roku jego stan na koniec wynosi 388 771,32. Wartości niematerialne i prawne nie zmieniły swojej wartości na koniec roku w stosunku do początku i wynoszą 11 734,74. Środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011 nie zmieniły swojej wartości brutto i na koniec roku wynoszą 1 542 869,39. Wartość umorzenia rocznego to 40 912,51 co z naliczoną dotychczas amortyzacją daje wartość bilansową netto 981 280,84. Wartość księgozbioru-35 629,50.</p>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka 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
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0,00
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
	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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)
	W jednostce w roku sprawozdawczym nie wystąpiła konieczność dokonania odpisów aktualizujących należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W jednostce w 2019 roku nie były tworzone rezerwy.
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
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	0,00
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
	0,00
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
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
	W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Koszty dotyczące przyszłych okresów (np. prenumerata czasopism) w jednostce nie mają istotnego wpływu na rzetelność prowadzonych ksiąg rachunkowych, dlatego też wydatki ich poniesienia odpisuje się w koszty roku ich poniesienia. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	odprawy emerytalne: 0,00 ekwiwalenty za niewykorzystany urlop- 0,00 nagrody jubileuszowe: 18 147,27
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00

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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
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

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Łukasiewicz

(główny księgowy)

09. 03. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Adam Sobiecki

(kierownik jednostki)

