

Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich ul. Powstańców Wielkopolskich 31 86-061 Brzoza REGON : 001158223		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12. 2019 r.		Urząd Gminy ul. Ogrodowa 2 86-060 Nowa Wieś Wielka wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 928 873,49	4 760 682,11	A. Fundusz	4 454 030,33	4 275 159,61
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 519 973,86	10 768 603,56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 928 873,49	4 760 682,11	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 065 943,53	-6 493 443,95
1. Środki trwałe	4 928 873,49	4 760 682,11	2.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty			2.2. Strata netto (-)	-6 065 943,53	-6 493 443,95
1.1.1 Grunty stanowiące własność terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 919 096,52	4 756 817,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 776,97	3 865,09	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	526 468,00	540 662,05
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	515 903,39	517 227,76
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 428,97	8 778,79
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	55 882,00	49 831,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	248 246,69	250 330,14
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	201 345,73	208 287,83
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	51 624,84	55 139,55	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	39 731,83	22 614,27	8. Fundusze specjalne	10 564,61	23 434,29
1. Materiały	39 731,83	22 614,27	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 564,61	23 434,29

2. Półprodukty i produkty w toku			8.2 Inne Fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary		0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 328,40	9 090,99			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 328,40	9 090,99			
2. Należności od budżetów		0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 564,61	23 434,29			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 564,61	23 434,29			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	4 980 498,33	4 815 821,66	Suma pasywów	4 980 498,33	4 815 821,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojciech
Teresa Woźniak

(główny księgowy)

2020-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Liliana
(kierownik jednostki)

<p>Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich ul. Powstańców Wielkopolskich 31 86-061 Brzoza</p> <p>REGON: 001158223</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12. 2019 r.</p>	<p>Urząd Gminy ul. Ogrodowa 2 86-060 Nowa Wieś Wielka</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</p>		<p>10 398 820,43</p>	<p>10 519 973,86</p>
<p>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</p>		<p>5 932 237,63</p>	<p>6 323 023,27</p>
<p>1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>			
<p>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>		<p>5 878 240,63</p>	<p>6 275 346,55</p>
<p>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>			
<p>1.4. Środki na inwestycje</p>		<p>0,00</p>	
<p>1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>			
<p>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>		<p>53 997,00</p>	<p>47 676,72</p>
<p>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>			
<p>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>			
<p>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>			
<p>1.10. Inne zwiększenia</p>			<p>0,00</p>
<p>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>		<p>5 811 084,20</p>	<p>6 074 393,57</p>
<p>2.1. Strata za rok ubiegły</p>		<p>5 724 319,33</p>	<p>6 066 634,13</p>
<p>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>		<p>62 782,95</p>	<p>7 759,44</p>
<p>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>			
<p>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>		<p>0,00</p>	
<p>2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>			
<p>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>		<p>23 981,92</p>	
<p>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>			<p>0,00</p>
<p>2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>			
<p>2.9. Inne zmniejszenia</p>			
<p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p>		<p>10 519 973,86</p>	<p>10 768 603,56</p>
<p>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</p>		<p>-6 065 943,53</p>	<p>-6 493 443,95</p>

1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-6 065 943,53	-6 493 443,95
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	4 454 030,33	4 275 159,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wozniak
Teresa Wozniak

 (główny księgowy)

2020-03-26
 (rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO
Lila Gajna

 (kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich ul. Powstańców Wielkopolskich 31 86-061 Brzoza REGON: 001158223	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2019 r.	Urząd Gminy ul. Ogrodowa 2 86-060 Nowa Wieś Wielka wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		61 781,95	6 618,44
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		61 427,00	
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		354,95	6 618,44
B. Koszty działalności operacyjnej		6 143 353,17	6 522 492,78
I. Amortyzacja		225 853,99	215 868,10
II. Zużycie materiałów i energii		521 145,37	435 642,41
III. Usługi obce		142 199,87	208 976,07
IV. Podatki i opłaty		0,00	
V. Wynagrodzenia		4 043 190,92	4 380 576,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 206 189,36	1 276 889,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 773,66	4 539,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-6 081 571,22	-6 515 874,34
D. Pozostałe przychody operacyjne		17 507,51	22 547,14
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		17 507,51	22 547,14
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)	-6 064 063,71	-6 493 327,20
G. Przychody finansowe	0,00	5,83
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		5,83
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) Brutto (F + G - H)	-6 064 063,71	-6 493 321,37
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 879,82	122,58
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-6 065 943,53	-6 493 443,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojciech
Teresa Woźniak

.....
(główny księgowy)

2020-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Lila Czarna

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich
1.1	nazwę jednostki
	Brzoza
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Powstańców Wielkopolskich 31
1.3	adres jednostki
	Szkoły Podstawowe – szkolnictwo podstawowe
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1 stycznia 2019r. – 31 grudnia 2019 r.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	nie dotyczy
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia 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 200,00 zł, zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się do ewidencji ilościowej;</p> <p>b) składanki o majątku o wartości początkowej powyżej 200,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania;</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany;</p> <p>d) składanki o majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł, zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 25% rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania;</p> <p>3. Zapasy objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu.</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
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
	załącznik do informacji
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
	brak danych
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	207 118,91
1.16.	inne informacje
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
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

Wozniak

Teresa Wozniak

.....
(główny księgowy)

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Lila Orna

.....
(kierownik jednostki)

załącznik do informacji dodatkowej - Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich w Brzozie

Główne składniki aktywów trwałych

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 (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	4 300,00				0,00				0,00	4 300,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	8 170 667,98	0,00	47 776,25	0,00	47 776,25	0,00	0,00	0,00	0,00	8 218 444,23
1)	Grunty					0,00				0,00	0,00
2)	Budyni i lokale	8 047 309,19		47 776,25		47 776,25				0,00	8 095 085,44
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	123 358,79		0,00		0,00				0,00	123 358,79
8)	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane					0,00				0,00	0,00
Razem		8 174 967,98	0,00	47 776,25	0,00	47 776,25	0,00	0,00	0,00	0,00	8 222 744,23

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartości 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
4 300,00				0,00		4 300,00	0,00	0,00
3 241 794,49	0,00	215 967,63	0,00	215 967,63	0,00	3 457 762,12	4 928 873,49	4 760 682,11
				0,00		0,00	0,00	0,00
3 128 212,67		210 055,75		210 055,75		3 338 268,42	4 919 096,52	4 756 817,02
0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
113 581,82		5 911,88		5 911,88		119 493,70	9 776,97	3 865,09
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
3 246 094,49	0,00	215 967,63	0,00	215 967,63	0,00	3 462 062,12	4 928 873,49	4 760 682,11

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartości netto składników aktywów	
	aktualizacja	umorzenie 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
54 851,35				0,00	1 033,22	53 818,13	0,00	0,00
1 103 441,92	0,00	54 211,40	0,00	54 211,40	40 845,43	1 116 807,89	0,00	0,00
69 981,82		420,50		420,50		70 402,32	0,00	0,00
0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
1 158 293,27	0,00	54 211,40	0,00	54 211,40	41 878,65	1 170 626,02	0,00	0,00