

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej im. Stanisława Staszica w Aleksandrowie Aleksandrow 31, 42-140 Panki tel. (34) 317-95-28 Regon 001204153, NIP: 5741856814 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień31,12..... 20 19. r.	Adresat Wjt Gminy Panki 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		808 110,27	953 519,82
I. Amortyzacja		17 120,24	17 120,23
II. Zużycie materiałów i energii		59 229,03	61 232,59
III. Usługi obce		14 898,01	17 338,39
IV. Podatki i opłaty			49,00
V. Wynagrodzenia		583 592,81	691 104,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		132 961,77	165 513,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		308,41	1 161,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-808 110,27	-953 519,82
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
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)		-808 110,27	-953 519,82

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Stanisława Staszica w Aleksandrowie Aleksandrów 31, 42-140 Panki tel. (34) 317-95-28 Regon 001204153. NIP: 5741856814 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 20 19. r.	Adresat Wójt Gminy Panki	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 026 210,83	1 205 299,67
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		745 373,13	998 226,85
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		745 373,13	963 151,85
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			35 075,00
1.7. Aktywa przejęte 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)		566 284,29	808 123,27
2.1. Strata za rok ubiegły		566 284,29	808 123,27
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 środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 205 299,67	1 395 403,25
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-808 123,27	-953 519,82
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-808 123,27	-953 519,82
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		397 176,40	441 883,43

Główny księgowy
Aleksandra Maciejowska
(główny księgowy)

15 KWI. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Stowarzyszenie im. Stanisława Staszica w Aleksandrowie Aleksandrów 31, 42-140 Panki tel. (34) 317-95-28 Regon: 001204153. NIP: 5741856814		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat Wójt Gminy Panki	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12 20 19 r.				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	493 072,78	511 027,55	A. Fundusze	397 176,40	441 883,43	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 205 299,67	1 395 403,25	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	493 072,78	511 027,55	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-808 123,27	-953 519,82	
1. Środki trwałe	493 072,78	511 027,55	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty		35 075,00	2. Strata netto (-)	-808 123,27	-953 519,82	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	493 072,78	475 952,55	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	112 877,13	73 631,74	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	112 877,13	73 631,74	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	983,66		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 185,00	2 864,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 941,20	17 198,96	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	63 688,43	49 495,16	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

Szkoła Podstawowa
im. Stanisława Staszica
w Aleksandrowie
Aleksandrów 31, 42-140 Panki
tel. (34) 317-95-28
Regon 001294153, NIP 574166814

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Stanisława Staszica w Aleksandrowie

1.2. Siedziba jednostki

Aleksandrów 31, 42-140 Panki

1.3. Adres jednostki

Aleksandrów 31, 42-140 Panki

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

edukacja

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2019

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

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

np.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku do wartości 10 000,00 przyjmowane są bezpośrednio w koszty
 - b) składniki majątku o wartości od 1 000,00 – 10 000,00zł przyjmowane są jako pozostałe środki trwałe (konto - 013)
 - c) Składniki powyżej 10 000,00zł przyjmowane są jako środki trwałe (konto 011)
 - d) wartości niematerialne i prawne przyjmowane są jako WNIP bez progno granicznego

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.

f) Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, co oznacza, że nie można zwiększyć ich wartości początkowej.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się : w przypadku zakupu- wg ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią innej wartości, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – wg kosztu wytworzenia, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości godziwej lub wg wyceny eksperta, - w przypadku spadku lub darowizn – wg wartości godziwej z dnia otrzymania w wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub innej jednostki – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

h) 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.

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

a) Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych metodą liniową (wg KŚT) poprzez równomierne rozłożenie początkowych kosztów zakupu.

b) Środki trwałe i WNIP powyżej 10 000,00 umorzenia i amortyzacji dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.

c) odpisów umorzeniowych dokonuje się od m-ca następnego po przyjęciu do użytkowania.

Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i WniP powyżej 10 000,00 zł wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym .

4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych wg wartości nominalnej

5. Jednostka dokonuj wyceny materiałów wg cen zakupu

6. Materiały objęte ewidencją ilościowo wartościową wycenia się wg metody ceny najwcześniejszej (FIFO).

7. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

a) dla należności-----

b)

c)

d)

8.

9.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg ukladu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inzynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego			948 278,91			
Zwiększenia wartości początkowej:						
- aktualizacja	0	35 075,00	0,00	0,00		0
- przychody	0	0,00	0,00	0,00		0
- przemieszczenie (między grupami)	0	35 075,00	0,00	0,00		0
Zmniejszenie wartości początkowej:						
- zbycie	0	0,00	0,00	0,00		0
- likwidacja	0	0,00	0,00	0,00		0
- inne	0	0,00	0,00	0,00		0
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0	35 075,00	948 278,91	0,00		0
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego			455 206,13			
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:						
- aktualizacja	0	0,00	17 120,23	0,00		0
- amortyzacja za rok obrotowy						
- inne			17 120,23			
Zmniejszenie umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0	0,00	472 326,36	0,00		0
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0	0,00	493 072,78	0,00		0
- stan na koniec roku	0	35 075,00	475 952,55	0,00		0

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		

2.	Długoterminowe aktywa finansowe	
----	---------------------------------	--

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia: Wartość:					0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:					0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:					0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty					0,00
2.	Budynki					0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały						0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe						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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów					0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00

5. B.II.4. Pozostałe należności							0,00
---------------------------------	--	--	--	--	--	--	------

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
3.	inne zobowiązania finansowe (weksłowe)							0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.	pozostałe							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Kwota 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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	
----	---	--

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania na początek roku	Kwota zabezpieczenia na początek roku	Na aktywach trwałych na początek roku	Na aktywach obrotowych na początek roku
1.	Weksle				
2.	Hipoteka				
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy				
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)				
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	0,00	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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpawy emerytalne	56 301,51	3 os.
2.	Nagrody jubileuszowe	13 234,03	2 os.
3.	ekw. za urlop	1 051,94	2 os.
4.			
	Ogółem	70 587,48	

1.16. Inne informacje

n.p.

Odpis na ZFŚS wynosi: 23 000,00zł

Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: „0”

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

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

Aleksandra Machorzewska

Dyrektor Szkoły

mgr Gabriela Chrusztowska