

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Szkoła Podstawowa w Przepałkowie</b> Przepałkowo 7  89-412 Przepałkowo	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Gmina Sośno
		Wysłać bez pisma przewodniego BA491AE097B64EE4 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001157710</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	12 228,45	8 960,55	A Fundusz	-57 395,53	-69 332,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 038 776,48	1 297 351,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	12 228,45	8 960,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 096 172,01	-1 366 683,67
A.II.1 Środki trwałe	12 228,45	8 960,55	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 096 172,01	-1 366 683,67
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 480,84	8 960,55	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 747,61	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	149 509,64	159 319,72
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	149 509,64	159 319,72
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	516,77
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 090,00	5 375,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 275,96	27 321,27
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39 523,14	46 983,08

SKARBNIK GMINY

*J. Kambler*  
Hodowca Warzynek  
(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

*M. Kambler*  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 847,98	878,25
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	79 885,66	81 027,13	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 113,10	2 280,04	D.II.8 Fundusze specjalne	76 772,56	78 245,35
B.I.1 Materiały	2 980,00	2 280,04	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	76 772,56	78 245,35
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	133,10	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	46 548,50	56 563,43			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	46 548,50	56 563,43			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 224,06	22 183,66			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	30 224,06	22 183,66			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK GMINY

*Honorata Warmbler*  
Honorata Warmbler

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DZIAŁ OŚWIATY

*mgr. Hanna Gorzelanczyk*  
mgr. Hanna Gorzelanczyk

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>92 114,11</b>	<b>89 987,68</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>92 114,11</b>	<b>89 987,68</b>

SKARBNIK GMINY

*J. Warmbier*  
*Honorata Warmbier*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BA491AE097B64EE4

DYREKTOR SZKOŁY

*mgr Maria Gorzelańczyk*

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY  
*Honorata Warmbier*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-30


(rok, miesiąc, dzień)

BA491AE097B64EE4

DYREKTOR SZKOŁY

*mgr Maria Gorzelańczyk*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Przepalkowie Przepalkowo 7 89-412 Przepalkowo	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: Gmina Sośno
Numer identyfikacyjny REGON <b>001157710</b>		<b>A97BE5C7E69F7345</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

*(główny księgowy)*

2020.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR SZKOŁY

*mgr Maria Gorzelańczyk*

(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

*Handata Warmbter*  
Handata Warmbter  
(główny księgowy)

2020.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR SZKOŁY

*mgr Maria Gorzelańczyk*  
mgr Maria Gorzelańczyk

(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Szkoła Podstawowa w Przepalkowie

1.2 siedzibę jednostki

Przepalkowo

1.3 adres jednostki

Przepalkowo 7, 89-412 Sośno

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

8520Z Szkoły Podstawowe

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 01.01.2019 – 31.12.2019 r.

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 wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wycenione 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.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł których okres użytkowania jest dłuższy niż jeden rok i nie znalazły odbicia w regulaminie, ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu zalicza się bezpośrednio w koszty.

b) Składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 do 10.000,00 zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.

c) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

1) książki i inne zbiory biblioteczne,

2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,

3) odzież i umundurowanie,

4) meble i dywany,

- 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 (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 według stawki 50% rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu oddania składnika do użytkowania
- e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższoną wartość początkową tych środków trwałych odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach zakupu. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen zakupu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO). W bilansie rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są w cenach nabycia lub koszcie wytworzenia z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, która w tym przypadku oznacza, że cena nabycia/zakupu lub koszt wytworzenia nie mogą być wyższe od ich ceny sprzedaży netto (określonej w art. 28 ust. 5 ustawy o rachunkowości) w dniu bilansowym.

#### **4. Rozliczenia międzyokresowe kosztów 640**

a) Rozliczenie międzyokresowe kosztów czynne to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.

Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są:

- koszty czynszów i dzierżawy płaconych z góry
- koszty energii opłaconej z góry
- koszty ubezpieczeń majątkowych
- koszty opłat za wieczyste użytkowanie gruntów
- podatek od nieruchomości
- prenumerata czasopism
- opłat abonamentowych

Ponoszone z góry w/w wydatki ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmują się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.

W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

b) Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów. Jednostki nie dokonują biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują.



## **5. Odpisy aktualizujące należności 290**

Konto 290 służy do ewidencji odpisów aktualizujących wartość należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące dokonuje się w odniesieniu do należności wątpliwych wymienionych w artykule 35b ust.1 ustawy o rachunkowości. Na koncie Wn ujmuje się zmniejszenie wartości odpisów aktualizujących należności a na stronie Ma zwiększenie wartości odpisów aktualizujących należności. Tworzy się indywidualne odpisy aktualizujące należności, które powinny być uzasadnione opisem okoliczności uprawdopodobniających ich nieściągalność oraz opisem czynności podjętych do ściągnięcia należności.

Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na podstawie informacji sporządzanych na koniec roku bilansowego.

5. inne informacje

Nie dotyczy

## **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

### 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
<b>1.</b>	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>15 801,77</b>	<b>0,00</b>	<b>8 273,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 273,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 074,77</b>
<b>2.</b>	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>123 778,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123 778,36</b>
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 562,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	112 216,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 216,36
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>ZBIORY BIBLIOTECZNE</b>	<b>15 476,09</b>	<b>0,00</b>	<b>2 853,85</b>	<b>0,00</b>	<b>2 853,85</b>	<b>0,00</b>	<b>335,55</b>	<b>0,00</b>	<b>335,55</b>	<b>17 994,39</b>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)
	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	15 801,77	0,00	8 273,00	0,00	8 273,00	0,00	24 074,77	0,00	0,00
2.	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	111 549,91	0,00	3 267,90	0,00	3 267,90	0,00	114 817,81	12 228,45	8 960,55
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 081,16	0,00	520,29	0,00	520,29	0,00	2 601,45	9 480,84	8 960,55
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	109 468,75	0,00	2 747,61	0,00	2 747,61	0,00	112 216,36	2 747,61	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>ZBIORY BIBLIOTECZNE</b>	15 476,09	0,00	2 853,85	0,00	2 853,85	335,55	17 994,39	0,00	0,00

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	Nie dotyczy
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 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	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	Brak danych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Łączna kwota wynosi 30.535,32 zł, w tym: - nagroda jubileuszowa 30.535,32 zł
1.16.	inne informacje	Brak danych
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	Brak danych
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	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

SKARBNIK GMINY

*Honorata Warmbler*  
(główny księgowy)


2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

*mgr Maria Gorzelańczyk*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Przepalkowie Przepalkowo 7 89-412 Przepalkowo		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat:  Gmina Sośno	
Numer identyfikacyjny REGON  001157710			Wysłać bez pisma przewodniego EA87F3D6AA3C3D30 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		934 280,68	1 038 776,48
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 100 223,83	1 378 976,33
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 100 223,83	1 378 976,33
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		995 728,03	1 120 401,18
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		969 737,71	1 096 172,01
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		25 990,32	24 229,17
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 038 776,48	1 297 351,63

SKARBNIK GMINY  
*Honorata Warmbler*  
główny księgowy  
*Honorata Warmbler*

2020-03-30  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY  
*mgr Mariusz Gorzelaneczyk*  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 096 172,01	-1 366 683,67
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 096 172,01	-1 366 683,67
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-57 395,53	-69 332,04

SKARBNIK GMINY

*J. Kowalski*  
*Honorata Warmbter*

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

*mgr Maria Gorzelańczyk*

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY  
*J. Kowalski*  
Honorata Warmbier  
główny księgowy

2020-03-30  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY  
*mgr Maria Gorzelańczyk*  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Przepalkowie Przepalkowo 7 89-412 Przepalkowo		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Sośno	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001157710</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 95EC70BFB78DE6ED 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		25 971,01	24 321,60
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		25 714,75	24 286,60
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		256,26	35,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		1 122 162,33	1 391 028,27
B.I.	Amortyzacja		9 396,45	3 267,90
B.II.	Zużycie materiałów i energii		89 385,97	91 637,50
B.III.	Usługi obce		23 345,72	72 982,00
B.IV.	Podatki i opłaty		192,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		765 492,96	944 706,29
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		231 331,11	274 444,84
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 378,12	3 139,74
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		640,00	850,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-1 096 191,32	-1 366 706,67
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

*J. Kowalski*  
główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

*[Signature]*  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-1 096 191,32	-1 366 706,67
G.	<b>Przychody finansowe</b>	19,31	23,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	19,31	23,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 096 172,01	-1 366 683,67
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 096 172,01	-1 366 683,67

SKARBNIK GMINY

*J. Nambor*  
*Hopłata Warmbier*  
główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

*mgr Maria Gorzelańczyk*

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

*J. Kowalski*  
Honorata Warmbler

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

*mgr Maria Gorzelańczyk*

kierownik jednostki