


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Wąwelnie</b> ul. Szkolna 1 89-413 Wąwelno	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Sośno
		Wysłać bez pisma przewodniego FFFACE502C01ADAD 
Numer identyfikacyjny REGON <b>001157703</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	45 514,39	33 478,04	A Fundusz	-59 847,11	-99 638,05
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 308 019,94	2 487 450,34
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	45 514,39	33 478,04	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 367 867,05	-2 587 088,39
A.II.1 Środki trwałe	45 514,39	33 478,04	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 367 867,05	-2 587 088,39
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	26 158,94	24 729,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	7 020,51	2 079,69	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	12 334,94	6 668,83	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	249 498,60	251 068,26
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	249 498,60	251 068,26
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	500,00	2 425,81
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 259,00	9 988,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	47 029,18	50 726,49
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	80 634,12	88 488,55

SKARBNIK GMINY

  
Honorata Wąbel  
(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

FFFACE502C01ADAD

Wicedyrektor Szkoły

  
mgr Małgorzata Suchomska  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	364,45	284,10
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	144 137,10	117 952,17	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	33 425,25	18 796,86	D.II.8 Fundusze specjalne	110 711,85	99 155,31
B.I.1 Materiały	33 425,25	18 796,86	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	110 711,85	99 155,31
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	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	70 924,00	51 626,00			
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	70 924,00	51 626,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	39 787,85	47 529,31			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	39 787,85	47 529,31			
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

*[Podpis]*  
Honorata Winiarska  
(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Wicedyrektor Szkoły

*[Podpis]*  
mgr Małgorzata Szałomska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

FFFACE502C01ADAD

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>189 651,49</b>	<b>151 430,21</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>189 651,49</b>	<b>151 430,21</b>

SKARBNIK GMINY

*Honorata Warmbler*  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

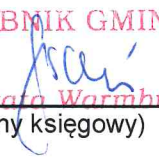
FFCACE502C01ADAD

Wicedyrektor Szkoły

*Marta Suchońska*  
mgr Marta Zata Suchońska

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

  
Honorata Warmbier  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

FFCACE502C01ADAD

Wicedyrektor Szkoły

  
mgr Małgorzata Sachoniska

(kierownik jednostki)



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

  
Główny księgowy

2020.03.30

rok mies. dzień

Wicedyrektor

  
mgr Małgorzata Szumowska

(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.	
1.1 nazwę jednostki	Szkoła Podstawowa w Wąwelnie
1.2 siedzibę jednostki	Wąwelno
1.3 adres jednostki	ul. Szkolna 1, 89-413 Wąwelno
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)	<p>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.</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 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.</p> <p>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.</p> <p>c) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) książki i inne zbiory biblioteczne,</li><li>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li><li>3) odzież i umundurowanie,</li></ol>

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 ujmuje 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
1.	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	25 573,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 573,02
2.	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	196 977,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 977,64
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	31 764,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 764,85
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	136 882,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 882,20
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	28 330,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 330,59
<b>3.</b>	<b>ZBIORY BIBLIOTECZNE</b>	<b>22179,19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>22 179,19</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)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
<b>1.</b>	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>25 573,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 573,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>151 463,25</b>	<b>0,00</b>	<b>12 036,35</b>	<b>0,00</b>	<b>12 036,35</b>	<b>0,00</b>	<b>163 499,60</b>	<b>45 514,39</b>	<b>33 478,04</b>
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	5 605,91	0,00	1 429,42	0,00	1 429,42	0,00	7 035,33	26 158,94	24 729,52
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	129 861,69	0,00	4 940,82	0,00	4 940,82	0,00	134 802,51	7 020,51	2 079,69
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	15 995,65	0,00	5 666,11	0,00	5 666,11	0,00	21 661,76	12 334,94	6 668,83
<b>3.</b>	<b>ZBIORY BIBLIOTECZNE</b>	<b>22179,19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>22 179,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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 22.745,52 zł, w tym: - nagroda jubileuszowa 21.745,52 zł - świadczenie na start 1.000,00 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

.....  
Honor (główny księgowy)


20. 03. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

Wicedyrektor Szkoły

.....  
mgr Małgorzata Suchomska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Wąwelnie</b> ul. Szkolna 1 89-413 Wąwelno	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.</b>	Adresat: <b>Gmina Sośno</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001157703</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>04F7C518B906FA6B</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	575,00	0,00	
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	575,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 368 452,95	2 587 100,68	
B.I. Amortyzacja	20 065,25	12 036,35	
B.II. Zużycie materiałów i energii	165 997,90	239 960,21	
B.III. Usługi obce	109 384,91	38 592,98	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	84,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 592 682,08	1 755 681,20	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	473 463,40	532 924,28	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 459,41	5 101,66	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 400,00	2 720,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-2 367 877,95	-2 587 100,68	
<b>D. 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. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

SKARBNIK GMINY

*Honorata Warmbter*  
główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Wicedyrektor Szkoły  
kierownik jednostki

*mgr Małgorzata Sachomska*

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.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 367 877,95	-2 587 100,68
G.	Przychody finansowe	10,90	12,29
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	10,90	12,29
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 367 867,05	-2 587 088,39
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)	-2 367 867,05	-2 587 088,39

SKARBNIK GMINY  
 główny księgowy  
 Honorata Warmbler

2020-03-30  
 rok, miesiąc, dzień

dyrektor  
 kierownik jednostki

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

  
Honorata Wąsłobier  
główny księgowy

SJO BeSTia

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień


04F7C518B906FA6B

Wicedyrektor Szkoły

  
mgr Małgorzata Suchomska

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Wąwelnie</b> ul. Szkolna 1 89-413 Wąwelno	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2019 r.</b>	Adresat: <b>Gmina Sośno</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001157703</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>7AA93DF79A0D0E54</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	789 067,38	2 308 019,94	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 344 071,20	2 547 309,74	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 344 071,20	2 547 309,74	
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 trwale i środki trwale 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)	825 118,64	2 367 879,34	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	824 532,74	2 367 867,05	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	585,90	12,29	
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	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 308 019,94</b>	<b>2 487 450,34</b>	

SKARBNIK GMINY

*Honorata Warmbler*  
główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Wicedyrektor Szkoły  
*M. Sucho*  
mgr Małgorzata Sucho

kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-2 367 867,05	-2 587 088,39
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 367 867,05	-2 587 088,39
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	-59 847,11	-99 638,05

SKARBNIK GMINY

*Henrieta Warzbier*  
główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Wicedyrektor

*M. Suchońska*  
mgr Małgorzata Suchońska

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

  
Honorata Wambler  
główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Wicedyrektor Szkoły

  
mgr Małgorzata Suchomska

kierownik jednostki