

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Szkoła Podstawowa w Więckowie 001128305		Urząd Gminy Trojanów	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		726 007,11	830 611,01
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		890 393,34	853 628,18
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		830 353,34	853 628,18
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		60 040,00	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)		785 789,44	768 224,08
2.1. Strata za rok ubiegły		725 576,27	768 067,43
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		173,17	156,65
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		60 040,00	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)		830 611,01	916 015,11
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-768 067,43	-874 899,18
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-768 067,43	-874 899,18
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		62 543,58	41 115,93

.....
Główny Księgowy

.....
Główny Księgowy

.....
(główny księgowy)

2020.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJTA
Stanisław Kosciuszko
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Szkoła Podstawowa w Więckowie 001137238	sporządzony na dzień 31.12. 20 19 r.	Urząd Gminy Trojanów	
..... Numer identyfikacyjny REGON		
	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	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	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	768 240,60	875 055,83	
I. Amortyzacja	4 338,92	5 163,06	
II. Zużycie materiałów i energii	21 570,38	25 304,04	
III. Usługi obce	12 390,23	10 300,66	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	540 893,07	630 730,67	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	175 553,78	192 970,62	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 684,22	8 956,78	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	700,00	1 100,00	
X. Pozostałe obciążenia	1 110,00	530,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-768 240,60	-875 055,83	
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)	-768 240,60	-875 055,83	

G. Przychody finansowe	173,17	156,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	173,17	156,65
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)	-768 067,43	-874 899,18
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)	-768 067,43	-874 899,18

INSPEKTOR
ds. księgowości oświatowej
realizujący zadania Głównego Księgowego
.....
(główny księgowy)

2020.03.31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Stanisław Kosyński
.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
Szkoła Podstawowa w Więckowie 001128305	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Gminy Trojanów	
..... 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 trwale	127 009,70	121 846,64	A. Fundusze	62 543,58	41 115,93	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	830 611,01	916 015,11	
II. Rzeczowe aktywa trwale	127 009,70	121 846,64	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-768 067,43	-874 899,18	
1. Środki trwale	127 009,70	121 846,64	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	1 000,00	1 000,00	2. Strata netto (-)	-768 067,43	-874 899,18	
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	126 009,70	120 846,64	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwale	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	69 397,72	86 939,18	
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	69 397,72	86 939,18	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	294,56	560,13	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 723,13	13 468,31	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 482,54	72 759,77	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	

B. Aktywa obrotowe	4 931,60	6 208,47	8. Fundusze specjalne	1 897,49	150,97
I. Zapasy	3 034,11	6 057,50	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 897,49	150,97
1. Materiały	3 034,11	6 057,50	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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 897,49	150,97			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 897,49	150,97			
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	131 941,30	128 055,11	Suma pasywów	131 941,30	128 055,11

INSPEKTOR
ds. księgowości oświatowej
zastępujący zadania Głównego Księgowego
.....
(główny księgowy) *Wojciech Pietażek*

2020.03.31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Stanisław Kopski
.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Więckowie
1.2.	siedzibę jednostki Więcków 43
1.3.	adres jednostki 08-455 Trojanów
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Usługi edukacyjne i wychowawcze – prowadzenie szkoły podstawowej z oddziałami przedszkolnymi
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2019 rok.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające sprawozdania finansowe Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 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. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł (cena netto łącznie z podatkiem od towarów i usług nie podlegającym odliczeniu) przyjęte do używania do 31 grudnia 2017 r. oraz o wartości początkowej powyżej 10.000 zł (cena netto łącznie z podatkiem od towarów i usług nie podlegającym odliczeniu) przyjęte do używania po 31 grudnia 2017 r. podlegają umorzeniu i amortyzacji metodą liniową zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach wydanych na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne ewidencjonuje się jednorazowo na koniec roku obrotowego na podstawie danych zawartych w ewidencji środków trwałych. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do używania środka trwałego, a zakończenie z chwilą zrównania odpisów z wartością środka, jego sprzedażą lub likwidacją, lub stwierdzeniem niedoboru. Środki trwałe o wartości 10.000 zł (lub 3.500 zł dla przyjętych do używania przed 31 grudnia 2017 r.) i niższej, a powyżej 500 zł należy traktować jako pozostałe środki trwałe i umarzać w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania ich do używania. Dla środków tych, prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową i ewidencjonowane są na koncie 013.

	<p>Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł nabyte do 31 grudnia 2017r. oraz o wartości powyżej 10.000 zł nabyte po 31 grudnia 2017 r. podlegają umorzeniu i amortyzacji w czasie. Umorzenie i amortyzację wartości niematerialnych i prawnych o tych wartościach ewidencjonuje się na koniec roku jednorazowo. Ustala się stawkę amortyzacji w wysokości 30%.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000 zł (lub 3.500 zł dla przyjętych do używania przed 31 grudnia 2017 r.) i niższej a powyżej 500 zł należy traktować jako pozostałe wartości niematerialne i prawne - umarżane są w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania ich do używania. Prowadzona jest ewidencja ilościowo- wartościowa tych wartości.</p> <p>Księgozbiór umarżany jest w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania do używania i wprowadzany do ewidencji księgowej wartościowej na koncie 014.</p>
5.	inne informacje
	Brak innych informacji
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
	Dane wykazano w załączonej do informacji tabeli nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie zachodziły przesłanki do dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Jednostka nie posiada takich środków trwałych.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych.
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)
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie posiada rezerw.
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

b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
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
	Jednostka nie posiada umów leasingu.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.
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
	Jednostka nie posiada czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała poręczeń i gwarancji.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane wykazano w załączonej do informacji tabeli nr 2
1.16.	inne informacje
	Brak innych informacji.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.
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
	Jednostka nie posiada środków trwałych w budowie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W jednostce nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
2.4.	informacje 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 innych informacji.
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak innych informacji.

INSPEKTOR
ds. księgowości oświatowej
realizujący zadania Głównego Księgowego
.....
Jolanta Pieniążek
(główny księgowy)

2020.03.31.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WOJT
Stanisław Kosztowski
.....
(kierownik jednostki)

Lp.	Składniki majątku trwałego	stan na początek roku	Umorzenie za rok	Amortyzacja (umorzenia)			Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartości majątku trwałego	stan na początek roku BO	Stan na koniec
				Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie				
1.	Wartości niematerialne i prawne	1.379,00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.379,00	0.00	0.00	0.00
1.	Środki trwałe	67.289,14	5.163,06	0.00	0.00	0.00	72.452,20	0.00	71.308,62	121.846,64
1.1	umorzenie grunty	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.000,00	1.000,00
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.1	stanowiące własność j.s.t przekazane w użyt. wiecz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	umorzenie budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58.755,40	5.163,06	0.00	0.00	0.00	63.918,46	0.00	126.009,70	120.846,64
1.3	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	8.533,74	0.00	0.00	0.00	0.00	8.533,74	0.00	0.00	0.00
1.4	umorzenie środki transportu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5	umorzenie inne środki trwałe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Pozostałe środki trwałe - umorzenie w 100 % w momencie zakupu

Stan na początek roku BO		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku BZ	
	167.531,71	4.341,37	3.056,51				168.816,57
Księgozbiór – umorzenie w 100 % w momencie zakupu							
Stan na początek roku BO		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku BZ	
	18.688,39	4.400,19	-				23.088,58

INSPEKTOR

ds. księgowości oszczędnościowej
realizujący zadania z zakresu Księgowego

Jolanta Pieniążek

WÓJTA
Stanisław Koszałka

Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych w zł i gr
1) odprawy emerytalne	0,00
2) nagrody jubileuszowe	
3) ekwiwalent za urlop	11.999,45
4) inne	0,00
Suma	0,00
	11.999,45

INSPEKTOR
dla województwa łódzkiego
Urząd Województwa Łódzkiego
Biuro Księgowego
Iolana Pieniążek

WÓJT
Stanisław Kosj

