

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Jana Ostroroga w Ostrorogu

ul. Jana Ostroroga 14, 64 - 560 Ostroróg

w Ostrorogu, tel. (61) 29 16 772

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
Szkoła Podstawowa im. Jana Ostroroga w Ostrorogu ul. Jana Ostroroga 14 64-560 Ostroróg Nr identyfikacyjny REGON 000657467		Gmina Ostroróg wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	733 963,85
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	733 963,85	2 415 964,94
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	2 415 964,94
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	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	733 963,85	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)	0,00	0,00
2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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)	733 963,85	3 149 928,79
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	-2 797 080,74
1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	Strata netto (-)	0,00	-2 797 080,74
3.	Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	733 963,85	352 848,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Szwedzińska

(główny księgowy)

2020-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Maciej Balanowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat		
Szkoła Podstawowa im. Jana Ostroroga w Ostrorogu ul. Jana Ostroroga 14 64-560 Ostroróg			Gmina Ostroróg		
Nr identyfikacyjny REGON 000657467		sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
		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		
	Koszty działalności operacyjnej	0,00	2 797 080,74		
I.	Amortyzacja	0,00	8 885,26		
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	212 464,61		
III.	Usługi obce	0,00	202 208,37		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	0,00	1 847 394,23		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	524 964,19		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 164,08		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	0,00	-2 797 080,74		
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		
	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)	0,00	-2 797 080,74		
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	0,00		
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)	0,00	-2 797 080,74		
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)	0,00	-2 797 080,74		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
 (główny księgowy)

2020-03-23

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....
 (kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Ostroroga w Ostrorogu
 ul. Ostroroga 14, 64 - 560 Ostroróg
 woj. wielkopolskie, tel. (61) 29 16 772

BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2019 r.			Adresat Gmina Ostroróg Wysłać bez pisma przewodniego		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana Ostroroga w Ostrorogu ul. Jana Ostroroga 14 64-560 Ostroróg Nr identyfikacyjny REGON 000657467					
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		733 724,77	724 839,51	A. Fundusze	733 963,85
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	733 963,85
II. Rzeczowe aktywa trwałe		733 724,77	724 839,51	II. Wynik finansowy netto (+, -)	0,00
1. Środki trwałe		126 703,37	117 818,11	1. Zysk netto (+)	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego...		0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		126 703,37	117 818,11	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	507 690,80
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		607 021,40	607 021,40	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00
3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	507 690,80
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	4. Pozostałe zobowiązania	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	5. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00
B. Aktywa obrotowe		507 929,88	495 623,67	6. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00
I. Zapasy		239,08	1 343,53	7. Fundusze specjalne	507 690,80
1. Materiały		239,08	1 343,53	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	507 690,80
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00
4. Towary		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00
II. Należności krótkoterminowe		417 217,00	334 388,00		
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		417 217,00	334 388,00		

5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	90 473,80	159 892,14			
1.	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2.	Środki pieniężne na rachunkach b	90 473,80	159 892,14			
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5.	Akcje i 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	1 241 654,65	1 220 463,18	Suma pasywów	1 241 654,65	1 220 463,18

GLÓWNY KSIĘGOWY

Regina Stronczyńska

(główny księgowy)

2020-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Maciej Polanowski

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.
 - 1.1 Nazwa jednostki
Szkoła Podstawowa im. Jana Ostroroga w Ostrorogu
 - 1.2 Siedziba jednostki
Ostroróg
 - 1.3 Adres jednostki
ul. Jana Ostroroga 14, 64-560 Ostroróg
 - 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki
Działalność edukacyjna
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
Od 01.07.2019 do 31.12.2019
3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne
Nie dotyczy
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów

1. Metoda wyceny aktywów i pasywów.

Jednostka opiera zasady rachunkowości na Ustawie o rachunkowości w tym na przepisach wykonawczych do niej (m.in. Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 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. Zasady przyjęte w polityce rachunkowości.

Środki trwałe (konto 011) - podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym lub o wartości mniejszej jeżeli z ich przeznaczenia wynika, że okres używania środka trwałego ma charakter długotrwały lub stanowi on ważny składnik dla jednostki.

Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 - „Pozostałe środki trwałe” Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespole kont „4” i konta 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i przedszkolu, meble i dywany. Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty nie podlegają ewidencji wartościowej, dla nich prowadzona jest ewidencja ilościowa. Materiałów biurowych, środków czystości i drobnych ilości materiałów na bieżące naprawy (żarówki, klamki, zamki itp.) nie ewidencjonuje się. Przeznaczenie ich określa się bezpośrednio na przedstawionej fakturze. Ich

wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu. Wartości niematerialne i prawne zalicza się w koszty i umarza się jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania, za wyjątkiem znaczących dla jednostki wartości niematerialnych i prawnych, które umarza się liniowo w sposób planowego i systematycznego rozłożenia amortyzacji środka trwałego w czasie.

Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego następuje na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji.

5. Inne informacje.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1. Zmiana stanu aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			
			Nabywanie	Przemieszczenia	Inne		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenia	Inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	355410,26	0	0	0	0	0	0	0	0

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10+11)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Przeniesienie	Inne
12	13	14	15	16	17	18
0	355410,26	228706,89	0	8885,26	0	0

Ogółem zwiększenie umorzenia (15+16+17+18)	Zmniejszenie umorzenia			Ogółem zmniejszenie umorzenia (20+21+22)	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (14+19-23)	Wartość netto składników aktywów	
	Sprzedaż	Likwidacja	Przeniesienie			stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-24)
19	20	21	22	23	24	25	26
8885,26	0	0	0	0	237592,15	126703,37	117818,11

Tabela nr 2. Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m ²)	0			
		Wartość (zł)	0			
		Powierzchnia (m ²)	0			
		Wartość (zł)	0			

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

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

Tabela nr 3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m ²)	0
Wartość (zł)	0

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

Tabela nr 4. Środki trwale nieamortyzowane lub umarzone

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.		0	0	0	0
2.		0	0	0	0
3.		0	0	0	0

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 wartości 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)

Brak danych

Tabela nr 5. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	0	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0	0

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

Nie dotyczy

Tabela nr 6. Rezerwy

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2018	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2019
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie	0	0	0	0	0
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi- specustawa	0	0	0	0	0
.....	0	0	0	0	0
RAZEM	0	0	0	0	0

- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych 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

Tabela nr 7. Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
Emisji obligacji	0	0	0	0
Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
RAZEM	0	0	0	0

- 1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.
Nie dotyczy
- 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Nie dotyczy
- 1.12. Łączna kwota 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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
Nie dotyczy
- 1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Od 01.07.2019 do 31.12.2019 roku wypłacono na kwotę - 1 948 657,43 zł.

1.16. Inne informacje

Pozostałe należności na 31.12.2019 r.- 334 388,00 zł.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
1 343,53 zł.

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

Tabela nr 8. Środki trwale w budowie

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym	607 021,40
- odsetki	
- różnice kursowe	

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

Nie dotyczy

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.

2.5. Inne informacje

Nie dotyczy

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Reina Stymczyńska

(główny księgowy)

2020-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Maciej Polanowski

(kierownik jednostki)