

Składowe sprawozdanie
Rzeczona Podstawowa Nr 20

Jastrzębie-Zdrój

Numer identyfikacyjny REGON:
001016670

Bilans jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

sporządzony
na dzień: 2018-12-31

Adresat
PREZYDENT MIASTA
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 434 744,64	1 425 770,51	A. Fundusze	1 205 968,15	1 192 008,38
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 627 417,84	4 619 154,11
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 434 744,64	1 425 770,51	II. Wynik finansowy netto	0,00	0,00
1. Środki trwałe	1 434 744,64	1 375 870,51	1. Zysk netto (+/-)	-3 421 449,69	-3 427 145,73
1.1. Grunty	223 869,59	223 869,59	2. Strata netto (-/-)	0,00	0,00
1.2. Ciężkie maszyny i urządzenia, jednostki samorządowego zakładu budżetowego przeznaczony w użytkowanie, w tym w tym podmiotem.	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.3. Budynki, lokale, obiekty użyteczności publicznej i woziny	1 210 875,05	1 152 000,92	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.4. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.5. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	287 222,11	284 953,55
1.6. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	49 900,00	I. Zobowiązania długoterminowe	287 222,11	284 953,55
3. Zapasy na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	22 348,18	23 424,35
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	214,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	33 051,27	34 111,37
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	173 189,39	176 262,80
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	420,00	2,70
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonanie umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	58 445,62	51 191,42	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	57 999,27	51 152,33
1. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	57 999,27	51 152,33
1.1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w roku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	54 308,35	49 039,09			
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	54 308,35	49 039,09			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 137,27	2 152,33			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 137,27	2 152,33			
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	1 493 190,26	1 476 961,93	Suma pasywów	1 493 190,26	1 476 961,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorok

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 20 Jastrzębie-Zdrój Numer identyfikacyjny REGON 001016676		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2018-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZEBIE-ZDRÓJ	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
			0,00	0,00
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	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	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V	Datacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 449 477,60	3 452 855,74	
B	Koszty działalności operacyjnej	55 098,55	58 874,13	
B.I	Amortyzacja	326 543,62	277 178,82	
B.II	Zużycie materiałów i energii	33 571,14	17 371,70	
B.III	Usługi obce	3 876,00	4 929,00	
B.IV	Podatki i opłaty	2 429 105,42	2 478 663,84	
B.V	Wynagrodzenia	574 164,80	589 367,44	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 139,60	2 430,01	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	
B.VIII	Wartości sprzedanych towarów i materiałów	24 978,47	24 040,80	
B.IX	inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X	Pozostałe obciążenia	-3 449 477,60	-3 452 855,74	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	27 796,01	22 974,39	
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Datacje	27 796,01	22 974,39	
D.III	inne przychody operacyjne	0,00	2,70	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	2,70	
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	-3 421 681,59	-3 429 884,05	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	231,90	2 738,32	
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	231,90	2 738,32	
G.II	Odsetki	0,00	0,00	
G.III	inne	0,00	0,00	
H	Koszty finansowe	0,00	0,00	
H.I	Odsetki	0,00	0,00	
H.II	inne	-3 421 449,69	-3 427 145,73	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00	
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-3 421 449,69	-3 427 145,73	
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorok

(główny księgowy)

2019-03-29

(ruk-miesiąc-dzień)

identyfikator sprawozdania

64C CF089C7810E14404329B393B6C775D0C

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 20 Jastrzebie-Zdrój		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2018-12-31		Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZEBIE-ZDRÓJ	
Numer identyfikacyjny REGON 001916670		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 353 610,62	4 627 417,84		
1.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 973 254,76	3 490 633,53		
1.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 683 508,40	3 440 733,53		
1.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.1.4	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	289 746,36	49 900,00		
1.1.5	Środki na inwestycje	0,00	0,00		
1.1.6	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
1.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.1.10	Inne zwiększenia	3 699 447,54	3 498 897,26		
1.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 392 722,20	3 421 449,69		
1.2.1	Strata za rok ubiegły	15 580,61	25 712,71		
1.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00		
1.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	289 746,36	49 900,00		
1.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00		
1.2.5	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
1.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
1.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	1 398,37	1 834,86		
1.2.9	Inne zmniejszenia	4 627 417,84	4 619 154,11		
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-3 421 449,69	-3 427 145,73		
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	0,00		
III.1	zysk netto	-3 421 449,69	-3 427 145,73		
III.2	strata netto (-)	0,00	0,00		
III.3	nadwyżka środków obrotowych	1 205 968,15	1 192 008,38		
IV	Fundusz (poz. II+,-III)				

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorak
główny księgowy

2019-03-29
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

nazwę jednostki

Szkoła Podstawowa Nr 20

siedzibę jednostki

44-330 Jastrzębie-Zdrój ul.B.Czecha 20a

adres jednostki

44-330 Jastrzębie-Zdrój ul.B.Czecha 20a

podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność Oświatowa

wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2018-31.12.2018

wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

NIE DOTYCZY

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji);

wg załączonych tabel uzupełniających nr II.1.1, II.1.2, II.1.3, II.1.4, II.5.

wg załączonych tabel uzupełniających

inne informacje

NIE DOTYCZY

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

NIE DOTYCZY

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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.

wg załączonej tabeli uzupełniającej

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.2.

NIE DOTYCZY

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.3.

NIE DOTYCZY

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.4.

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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.5.

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); zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7.

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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.9.
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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.13. NIE DOTYCZY
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15. wg. załączonej tabeli uzupełniającej
1.16.	inne informacje NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.1. 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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.2. wg. załączonej tabeli uzupełniającej
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.3. 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 NIE DOTYCZY
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 NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorok

(główny księgowy)

29.03.2019 R.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki budżetowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
I.4.1. Część ogólna.		
1.	Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania.	Tak
2.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do listopada; do 31 stycznia za miesiąc grudzień.	Tak
3.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych organu finansowego następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych.	Nie dotyczy
4.	Wprowadzono dodatkowe okresy rozliczeniowe do wyodrębnienia zapisów księgowych rozliczenia rocznego.	Tak
5.	Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,01% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego.	Tak
6.	Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (w miejscu poniżej podać szczegóły, w tym próg istotności)	/
		Nie
7.	Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków:	/
	a) uzyskane zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowej z Budżetu Państwa dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszają kwotę wykonanych wydatków w tym roku.	Tak
	b) uzyskane przez szkoły zwroty wydatków rzeczowych dokonanych w tym samym roku budżetowym w związku z rozliczeniami z jednostkami organizacyjnymi, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	Nie dotyczy
	c) uzyskane w ramach realizacji projektów z udziałem bezwrotnych środków zagranicznych, zwroty wydatków, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	Nie dotyczy
	d) pozostałe zasady (opisać w miejscu poniżej).	/
		Nie
8.	Pozostałe informacje i uwagi:	Nie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorak

główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkolimgr Jolanta Janowska
kierownik jednostki

nazwa jednostki budżetowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	1.4.2. Zasady wyceny aktywów i pasywów.	
1.	Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.	Tak
	Jednorazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania następujące składniki majątku:	Tak
	1) książki i inne zbiory biblioteczne,	Tak
	2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,	Tak
	3) odzież i unundurowanie,	Tak
	4) meble i dywany,	Tak
	5) inwentarz żywy	Tak
2.	6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – 10 000,00 zł.	Tak
	Wartości niematerialne i prawne jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	Tak
3.	1) Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	Tak
	2) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10 000,00 zł.	Tak
	Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	Tak
4.	1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	Tak
	2) Pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000,00 zł, których dolną granicą wartości jest ustalana indywidualnie przez jednostkę budżetową w polityce rachunkowości. (w miejscu poniżej podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych)	Tak
	1 000,00	
	Niezużyte na dzień bilansowy materiały wycenia się drogą inwentaryzacji według:	Tak
5.	1) ostatnich cen nabycia	Tak
	2) ostatnich cen zakupu	Nie
6.	Zobowiązania jednostki wycenia się według kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek.	Tak
7.	Zobowiązania finansowe organu finansowego wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o kwoty z tytułu odsetek za cały okres.	Nie dotyczy
8.	Rezerwę na niewygasające wydatki organu finansowego wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na podstawie ustalonego przez Radę Miasta wykazu wydatków.	Nie dotyczy
9.	Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności, przy czym odpisy aktualizujące są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.	Tak
10.	Długoterminowe aktywa finansowe (głównie udziały i akcje) wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących.	Nie dotyczy
11.	Wniesione aporty rzeczowe wycenia się według wartości godziwej.	Nie dotyczy
12.	Pozostałe informacje i uwagi:	Nie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosłorek

główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
kierownik jednostki
mgr Jolanta Janowska

Szkoła Podstawowa Nr 20

Tabela uzupełniająca nr 1.4.3. do informacji dodatkowej

..... nazwa jednostki budżetowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	1.4.3. Rozliczenie kosztów.	
	Jednostka ewidencjonuje i rozlicza koszty:	
	a) tylko na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”	Tak
	b) tylko na kontach zespołu 5 „koszty wg typów działalności i ich rozliczenie”	Nie
1.	c) zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespołu 6 „Produkty” i 7 „Przychody, dochody i koszty”	Nie
	Wydatki na zakup materiałów księgowane są:	
	a) przy zakupie w koszty	Tak
2.	b) przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla jednostki (wypisać materiały o istotnym znaczeniu)	Nie dotyczy
	Rozliczanie kosztów w czasie:	
	a) nie podlegają rozliczaniu w czasie żadne koszty związane z działalnością jednostki	Tak
3.	b) nie podlegają rozliczeniu w czasie niektóre koszty związane z działalnością jednostki, w tym: (w miejscu poniżej wymienić koszty)	Tak NIE
4.	Pozostałe informacje i uwagi:	Nie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorok

.....
główny księgowy

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

.....
mgr Jolanta Kowalska
kierownik jednostki


Szkoła Podstawowa Nr 20

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.
do informacji dodatkowej

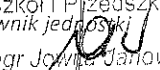
.....
nazwa jednostki budżetowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.4. Sposoby prowadzenia ksiąg kont pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów).	
	Jednostka prowadzi konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów) następującą metodą:	Tak
	art. 17 ust. 2 pkt 1 UOR: ewidencja ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych	Tak
	art. 17 ust. 2 pkt 2 UOR: ewidencja ilościowa obrotów i stanów, prowadzona dla poszczególnych składników lub ich jednorodnych grup wyłącznie w jednostkach naturalnych. Wartość stanu wycenia się przynajmniej na koniec okresu sprawozdawczego, za który następują rozliczenia z budżetem z tytułu podatku dochodowego, dokonane na podstawie danych rzeczywistych	Nie
	art. 17 ust. 2 pkt 3 UOR: ewidencja wartościowa obrotów i stanów towarów oraz opakowań, prowadzoną dla punktów obrotu detalicznego lub miejsc składowania, której przedmiotem zapisów są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu	Nie
1.	art. 17 ust. 2 pkt 4 UOR: odpisywanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartości tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy	Tak
2.	Pozostałe informacje i uwagi:	Nie

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Ewelina Kosiorek

.....
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
kierownik jednostki
mgr Jolanta Janowska


Szkoła Podstawowa Nr 20

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.
do informacji dodatkowej

.....
nazwa jednostki budżetowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.	
1	Opisać w wierszu poniżej w sposób syntetyczny reguły ustalania wartości odpisów aktualizujących odnoszące się przede wszystkim do wskazania zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą danej należności (<i>nie dotyczy przesłanek do dokonywania odpisu</i>).	NIE DOTYCZY
2.	Pozostałe informacje i uwagi:	NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

..... mgr Ewelina Kosiorak
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

.....
mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa nr 20

Tabela uzupełniająca nr 1.4.6.
do informacji dodatkowej

.....
nazwa jednostki budżetowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	1.4.6. Inne zasady dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, których obowiązek stosowania nie wynika wprost z przepisów prawa (np. inne stosowane uproszczenia) - opisać poniżej:	NIE DOTYCZY
		NIE DOTYCZY

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

.....
mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.1. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLEM ZIELONYM

II.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

p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość brutto na koniec roku (kol. 2+6-10)	Umorzenie na początek roku	Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie na koniec roku (kol. 12+16-17)	Wartość netto składników		Liczba kontrolna	
			aktualizacja wartości*	przychody*	przemieszczenie wewnętrzne*	Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 3+4+5):	aktualizacja wartości*	rozchód*	przemieszczenie wewnętrzne*			Zmniejszenia OGÓŁEM: (kol. 7+8+9):	aktualizacja wartości*	amortyzacja za rok obrotowy			inne	Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 13+14+15)		Wartość netto na początek roku (kol. 2-12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Wartości niematerialne i prawne	19 323,14	0,00	1 380,00	0,00	1 380,00	0,00	0,00	0,00	20 703,14	19 323,14	0,00	0,00	1 380,00	1 380,00	0,00	20 703,14	0,00	0,00	1
2	Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	3 536 837,98	0,00	74 469,95	0,00	74 469,95	0,00	30 851,35	0,00	30 851,35	3 580 456,58	2 102 093,34	0,00	58 874,13	74 469,95	133 344,08	30 851,35	2 204 586,07	1 434 744,64	1 375 870,51
3	Grunty, w tym:	223 869,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 869,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 869,59	223 869,59
3.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 519 865,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 519 865,82	1 308 990,77	0,00	58 874,13	0,00	58 874,13	0,00	1 367 864,90	1 210 875,05	1 152 000,92	
5	Urządzenia techniczne i maszyny	66 092,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 092,93	66 092,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 092,93	0,00	0,00	
6	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Inne środki trwałe	727 009,64	0,00	74 469,95	0,00	74 469,95	0,00	30 851,35	0,00	30 851,35	770 628,24	727 009,64	0,00	0,00	74 469,95	74 469,95	30 851,35	770 628,24	0,00	0,00

*aktualizacja wartości: dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości;

*przychody: obejmują w szczególności: zakup, aport, ulepszenie, nieodpłatne otrzymanie, wytworzenie, ujawnienie;

*przemieszczenia wewnętrzne: obejmują w szczególności przeniesienia aktywów trwałych pomiędzy grupami rodzajowymi;

*rozchód: obejmuje w szczególności: sprzedaż, nieodpłatne przekazanie, likwidację;

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorek

główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Jędruska

Tabela uzupełniająca nr II.1.2. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

wyszczególnienie	Wartość rynkowa na koniec roku
Środki trwałe, w tym:	
<i>dobra kultury</i>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

..... mgr Ewelina Kosiorek
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

.....
mgr Jovita Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.3. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

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

wyszczególnienie	kwota odpisów aktualizujących
długoterminowe aktywa niefinansowe	
długoterminowe aktywa finansowe	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosińska

.....
główny księgowy


DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli


mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.4. do informacji dodatkowej
DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto (w stosunku
do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania)

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Ewelina Kosłojak

główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

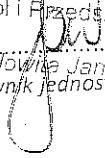

mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.5. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

Lp.	wyszczególnienie	wartość	Liczba kontrolna
1	wartość RAZEM (wiersze 2+3+4+5+6)	0,00	1
2	Grunty		
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
4	Urządzenia techniczne i maszyny		
5	Środki transportu		
6	Inne środki trwałe		

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Koszorek

.....
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.7. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 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)

Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol. 2+3-4-5)	Liczba kontrolna
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
	1	2	3	4	5	6	7
1	Należności finansowe długoterminowe					0,00	1
2	Należności finansowe krótkoterminowe					0,00	
3	Pozostałe należności długoterminowe					0,00	
4	Pozostałe należności krótkoterminowe (wiersze 5+6+7+8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Należności z tytułu dostaw i usług					0,00	
6	Należności od budżetów					0,00	
7	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00	
8	Pozostałe należności					0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorok

główny księgowy

DYREKTOR
kielejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Dżowita Janowska
kierownik jednostki

abela uzupełniająca nr II.1.9. do informacji dodatkowej

WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	wyszczególnienie	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	Zobowiązania długoterminowe RAZEM (kol. 2+3+4)	Liczba kontrolna
	1	2	3	4	5	6
1	wartość RAZEM (wiersze 2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00	1
2	zobowiązania finansowe długoterminowe				0,00	
3	pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorak

główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Jankowska

a) uzupełniająca nr II 1.1.3. do informacji dodatkowej

nr II 1.1.3. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

wyszczepolnienie	KOSZTY		PRZYCHODY		uzasadnienie istotności	Liczba kontrolna
	kwota czynnych rozliczeń międzykresowych	kwota biernych rozliczeń międzykresowych	kwota czynnych rozliczeń międzykresowych	kwota biernych rozliczeń międzykresowych		
1	2	3	4	5	6	7
biernie rozliczenia międzykresowe przychodów - podać tytuł						
należności długoterminowe z tytułu spłaty środków na rzecz Funduszu Pracy z udzielonej pomocy dla spłacających kredyty hipoteczne						
pozostałe czynne rozliczenia międzykresowe przychodów - podać tytuł						
biernie rozliczenia międzykresowe przychodów - podać tytuł						
ubezpieczenia majątkowe (min. za samochody, ciągniki)						
prenumerata czasopism, abonamenty (np. za użytkowanie programów komputerowych, usługi telekomunikacyjne i internetowe)						
bilety komunikacji miejskiej						
paliwo w baku samochodu służbowego						
świadczenia na rzecz osób fizycznych z tytułu zabezpieczenia społecznego wg decyzji administracyjnej						
kasa za zajęcie pasa drogowego						
media (w szczególności: energia elektryczna i ciepła, gaz, woda)						
pozostałe czynne rozliczenia międzykresowe kosztów - podać tytuł						
Kwota rozliczeń międzykresowych	0	0	0	0	0	
OGÓŁEM						
w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorak

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Danuta Janowska

Tabela uzupełniająca nr II.1.15. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	wyszczególnienie	kwota	Liczba kontrolna
1	wynagrodzenia (w tym: nagrody m. in. z okazji święta edukacji, premie, dodatki, itp.)		1
2	nagrody jubileuszowe	31 734,58	
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	173 189,39	
4	ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy	3 098,81	
5	odprawy (w tym: emerytalne, rentowe, pośmiertne, wojskowe itp.)	25 247,22	
6	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	56 645,47	
7	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	84 800,00	
8	świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym: odzież robocza, profilaktyczne napoje i posiłki, dofinansowanie do okularów dla osób pracujących przy monitorach ekranowych, środki czystości, itp.)	1 561,94	
9	zapomogi zdrowotne z Funduszu Zdrowia dla Nauczycieli	1 500,00	
10	świadczenia z tytułu doskonalenia zawodowego (nie dotyczy zapłaty za usługę szkolenia)	0,00	
11	świadczenia z tytułu podróży służbowych krajowych i zagranicznych	530,00	
12	inne świadczenia (w tym: umundurowanie, itp. wymienić jakie)	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorek

główny księgowy


DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Jaromska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.2.1. do informacji dodatkowej
DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II.2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
Lp.	wyszczególnienie	kwota	Liczba kontrolna
1	RAZEM (wiersze: 2+3+4+5)	0,00	1
2	Materiały		
3	Półprodukty i produkty w toku		
4	Produkty gotowe		
5	Towary		

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Ewelina Kosiorek
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli



mgr Jolanta Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.2.2.SP20 do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II.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			
Lp.	wyszczególnienie	wartość	Liczba kontrolna
1	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie OGÓŁEM, w tym:	49 900,00	1
2	odsetki	-	
3	różnice kursowe	-	

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorok

główny księgowy

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.2.3. do informacji dodatkowej
DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II.2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie							Liczba kontrolna
Lp.	przychody			koszty		7	
	1	2	3	4	5		6
1							1
2							
3							
4							
5							
6							
7	przychody nadzwyczajne/incydentalne OGÓŁEM	0,00		koszty nadzwyczajne/incydentalne OGÓŁEM	0,00		

W tabeli proszę wypisać nazwy zdarzeń podlegających ewidencji księgowej w podziale na przychody i koszty, które w znaczącym stopniu różnią się od przeciętnego poziomu lub wystąpiły incydentalnie (w poprzednim stanie prawnym klasyfikowane do strat i zysków nadzwyczajnych).

.....
mgr Ewelina Kosiorek
.....
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
.....
mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa nr 20
nazwa jednostki budżetowej

Tabela uzupełniająca nr 1.4.5.
do informacji dodatkowej
korekta z dnia 18.04.2019

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	1.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.	
1	Opisać w wierszu poniżej w sposób syntetyczny reguły ustalania wartości odpisów aktualizujących odnoszące się przede wszystkim do wskazania zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą danej należności (<i>nie dotyczy przesłanek do dokonywania odpisu</i>).	TAK
2.	Pozostałe informacje i uwagi:	Zaległość od 180 dni do 210 dni - 25 % odpisu aktualizacyjnego
		Zaległość od 211 dni do 270 dni - 50 % odpisu aktualizacyjnego
		Zaległość od 271 dni do 365 dni - 75 % odpisu aktualizacyjnego
		Zaległość od 366 dni - 100 % odpisu aktualizacyjnego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
...mgr Ewelina Kosiorak...
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
...mgr Ewelina Janowska...
kierownik jednostki