

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Ratowicach ul. Wrocławska 36, Ratowice 55-003 Czernica		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat Urząd Gminy Czernica ul. Kolejowa 3, 55-003 Czernica	
932849923 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 738 562,65	1 678 087,10	A. Fundusze	1 631 277,22	1 537 295,23
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 790 974,65	4 327 571,59
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 738 562,65	1 678 087,10	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 159 697,43	-2 790 276,36
1. Środki trwałe	1 732 362,65	1 671 887,10	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	46 828,54	46 828,54	2. Strata netto (-)	2 159 697,43	2 790 276,36
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	1 654 554,25	1 601 794,73	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 272,78	1 890,15	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 trwałe	26 707,08	21 373,68	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	136 521,88	180 259,15
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 200,00	6 200,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	136 521,88	180 259,15
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 405,03	7 874,51
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	17 354,08	23 672,73
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	91 995,42	125 082,80
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	29 236,45	39 467,28	8. Fundusze specjalne	12 767,35	23 629,11
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 767,35	23 629,11
1. Materiały	0,00	0,00	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	27 649,10	39 217,18			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	16 469,10	15 838,17			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	11 180,00	23 379,01			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 587,35	250,10			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 587,35	250,10			
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	1 767 799,10	1 717 554,38	Suma pasywów	1 767 799,10	1 717 554,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Kędziarska
mgr Anna Kędziarska
(główny księgowy)

2020-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Katowicach

mgr Anna Switkowska
mgr Anna Switkowska
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Ratowicach ul. Wrocławska 36, Ratowice 55-003 Czernica Numer identyfikacyjny REGON 932849923	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Urząd Gminy Czernica ul. Kolejowa 3 , 55-003 Czernica	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 479 344,80	3 790 974,65	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 108 498,15	2 806 347,02	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 171 786,40	2 806 347,02	
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	916 352,71	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	20 359,04	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 796 868,30	2 269 750,08	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 716 853,33	2 159 697,43	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	80 014,97	110 052,65	
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)	3 790 974,65	4 327 571,59	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 159 697,43	-2 790 276,36	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	2 159 697,43	2 790 276,36	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)	1 631 277,22	1 537 295,23	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Kędzierska
mgr Agnieszka Kędzierska

(główny księgowy)

2020-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Ratowicach

A. Switkowska
mgr Anna Switkowska

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Ratowicach ul. Wrocławska 36, Ratowice 55-003 Czernica Numer identyfikacyjny REGON 932849923	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Urząd Gminy Czernica ul. Kolejowa 3, 55-003 Czernica	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	90 077,13	102 307,40	
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	90 077,13	102 307,40	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 249 989,62	2 900 265,46	
I. Amortyzacja	56 094,41	60 475,55	
II. Zużycie materiałów i energii	151 539,39	238 530,82	
III. Usługi obce	188 178,16	254 242,15	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	1 404 727,83	1 779 516,42	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	438 133,63	554 925,42	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 884,20	4 410,10	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 432,00	8 165,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 159 912,49	-2 797 958,06	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	7 525,50	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	7 525,50	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	71,00	
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	71,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 159 912,49	-2 790 503,56	
G. Przychody finansowe	215,06	227,20	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	215,06	227,20	
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)	-2 159 697,43	-2 790 276,36
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)	-2 159 697,43	-2 790 276,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kędzierska
mgr Agnieszka Kędzierska

(główny księgowy)

2020-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Ratowicach

A. Switkowska
mgr Anna Switkowska

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- I. Nazwę jednostki: **Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Ratowicach**
- II. Siedziba jednostki: **Ratowice**
- III. Adres jednostki: **ul. Wrocławska 36, Ratowice, 55-003 Czernica**
- IV. Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **działalność edukacyjna**
- V. Okres objęty sprawozdaniem: **01.01.2019-31.12.2019**
- VI. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Jednostka stosuje następujące metod wyceny aktywów i pasywów :

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: środki trwałe, pozostałe środki trwałe środki trwałe w budowie (inwestycje), zbiory biblioteczne

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego Gminy Czernica, otrzymane w zarząd i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe obejmują w szczególności: nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego Gminy Czernica, otrzymane w zarząd i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Podstawowe środki trwale finansowane są ze środków na inwestycje i umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Pozostałe środki trwale to środki trwale wymienione w § 6 ust. 3 „rozporządzenia”, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki obejmują: środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych, meble i dywany, środki trwale o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Pozostałe środki trwale powyżej wartości 500 zł. ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwale” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Pozostałe środki trwale poniżej wartości 500 zł. na podstawie decyzji kierownika jednostki ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

Zbiory biblioteczne

Zakupione zbiory wyceniane są w cenie zakupu.

Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez kierownika biblioteki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej.

Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty

Lp	Wyszczególnienie	Inne wartości niematerialne i prawne					Wartości niematerialne i prawne - razem
		nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe	Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu						
b)	Zwiększenia z tytułu:						
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	5 855,63	0,00	2 195,55	0,00	5 855,63
-	zakupy gotowych wnip		2 195,55		0,00		2 195,55
-	aport, darowizna				0,00		0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego				0,00		0,00
-	aktualizacja wartości				0,00		0,00
-	inne				0,00		0,00
c)	Zmniejszenia z tytułu:						
-	sprzedaż		4 430,63	0,00	4 430,63	0,00	4 430,63
-	liwidacja				0,00		0,00
-	aktualizacja wartości				0,00		0,00
-	inne				0,00		0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu		4 430,63	0,00	4 430,63	0,00	4 430,63
e)	Umorzenie - stan na początek okresu		3 620,55	0,00	3 620,55	0,00	3 620,55
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:		5 855,63	0,00	2 195,55	0,00	5 855,63
-	amortyzacja	0,00	2 195,55	0,00	2 195,55	0,00	2 195,55
-	aktualizacja wartości				0,00		0,00
-	inne				0,00		0,00
-	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:		4 430,63	0,00	4 430,63	0,00	4 430,63
-	sprzedaż				0,00		0,00
-	liwidacja				0,00		0,00
-	aktualizacja wartości				0,00		0,00
-	inne		4 430,63		4 430,63		4 430,63
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	3 620,55	0,00	3 620,55	0,00	3 620,55
j)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 2
 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
Lp	Wyszczególnienie	Grunt (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
b)	Zwiększenia z tytułu:							
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 831,64	269 831,64
-	zakup gotowych środków trwałych						75 292,60	75 292,60
-	aport, darowizna							0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego							0,00
-	aktualizacja wartości							0,00
-	inne						194 539,04	194 539,04

c)	zmniejszenia, z tytułu:																			
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 704,00	0,00	1 704,00	0,00	1 704,00	0,00	1 704,00	0,00	1 704,00	0,00	1 704,00
-	likwidacja									1 704,00		1 704,00		1 704,00		1 704,00		1 704,00		1 704,00
-	darowizna, aport									0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
-	aktualizacja wartości									0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
-	inne									0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	46 828,54	0,00	0,00	2 125 380,79	17 453,91	0,00	418 096,59	2 607 759,53											
e)	Umorzenie - stan na początek okresu				470 826,54	13 181,13	0,00	123 261,87	607 289,54											
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	52 759,52	2 382,63	0,00	275 165,04	330 307,19											
-	amortyzacja				52 759,52	2 382,63		80 626,00	135 768,15											
-	aktualizacja wartości								0,00											
-	inne							194 539,04	194 539,04											
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:																			
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 704,00	1 704,00											
-	likwidacja							1 704,00	1 704,00											
-	darowizna, aport																			
-	aktualizacja wartości																			
-	inne																			
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	523 586,06	15 563,76	0,00	396 722,91	935 872,73											
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	46 828,54	0,00	0,00	1 601 794,73	1 890,15	0,00	21 373,58	1 671 887,10											

Tabela nr 3

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH		Wartość początkowa aktywów - stan na początek okresu	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość końcowa aktywów netto - stan na koniec roku obrotowego
Lp	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi						
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, prawo wiczyściego użytkowania gruntów

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH		Wartość początkowa aktywów - stan na początek okresu	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość końcowa aktywów netto - stan na koniec roku obrotowego
Lp	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi						
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* aktywa finansowe np. udziały, akcje, udzielone pożyczki

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych w wiczyście

WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE					
Lp	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość, nr inwentarzowy	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
a)					0,00
b)					0,00
c)					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 6
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH					
Lp	Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Wartość na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
a)					0,00
b)					0,00
c)					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 7
Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp	Papier wartościowy z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku		Zwiększenia w trakcie roku		Zmniejszenia w trakcie roku		Stan na koniec roku	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
a)									0,00
b)									0,00
c)									0,00
Razem			0,00		0,00		0,00		0,00

Tabela nr 8
Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
a)					0,00	0,00
b)					0,00	0,00
c)					0,00	0,00
Razem		0,00		0,00	0,00	0,00

Tabela nr 9
Dane o stanie rezerw

Rezerwy według celu ich utworzenia			Wyszczególnienie rezerwy według celu ich utworzenia	
Lp	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku	
			Stan na koniec roku	

Lp.	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	obrotowego
a)			0,00	0,00
b)			0,00	0,00
c)			0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności					Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		stan na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego			początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
1. Jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tyt. dostaw robót i usług						0,00	0,00
b) inne						0,00	0,00
2. Pozostałych jednostek		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki						0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego						0,00	0,00
d) inne						0,00	0,00
RAZEM (1+2)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu umów leasingowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
a)	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byby to leasing finansowy	
b)	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byby to leasing finansowy	0,00
Razem		0,00

Tabela nr 12

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązań	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
a)				
b)				
c)				
Razem		0,00		

Tabela nr 13

Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie, także wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE				
Lp	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego na koniec roku obrotowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
a)				
b)				
c)				
Razem			0,00	0,00

Tabela nr 14

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
b)	bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
Razem		0,00	0,00

Tabela nr 15

Otrzymane gwarancje i poręczenia

OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA		Kwota otrzymanych gwarancji wg stanu na koniec roku obrotowego
Lp	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	
a)		
b)		
Razem		0,00

Tabela nr 16

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

WYPŁACONE ŚRODKI PIENIĘŻNE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE		Kwota wyplaconych

Lp	Świadczenia pracownicze	Świadczeń wg stanu na koniec roku obrotowego
a)	nagrody jubileuszowe	3 014,00
b)	odprawy emerytalne i rentowe	27 217,50
c)	świadczenia urlopowe	32 943,48
d)	inne świadczenia pracownicze	
Razem		63 174,98

Tabela nr 18

Środki trwałe w budowie

Lp	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych	
		Ogółem	Różnice kursowe
a)			0,00
b)			0,00
c)			0,00
Razem		0,00	0,00

Tabela nr 17

Przychody i koszty występujące incydentalnie

	PRZYCHODY I KOSZTY WYSTĘPUJĄCE INCYDENTALNIE	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
a)	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
- 1)	losowe – pożar – odszkodowania		
- 2)	pozostałe – darowizna (spadek)		
b)	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
- 1)	losowe – pożar – wartość strat		
- 2)	losowe – zalanie – wartość strat		

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Ratowicach
A. Switkowska
mgr Anna Switkowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
K. Agnieszka Kędzierska
mgr Agnieszka Kędzierska

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka w Ratowicach
 Ratowice, ul. Wrocławska 36
 55-003 Czernica
 NIP 896.19.22.06 REGON 992849923
 Nazwa i adres jednostki / pieczęć

ZESTAWIENIE
WYŁĄCZEŃ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W ZESTAWIENIU ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI
POMIĘDZY JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI WEDŁUG STANU NA 31.12.2019 R.

Nr poz.	Nazwa pozycji	ZSzP Czernica	ZSzP Dobrzykowice	SP Kamieniec	SP Ratowice	SP Chrzęstawa	GOPS	Urząd Gminy	OGÓLEM
1	2								10
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje								0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne								0,00
1.10.	Inne zwiększenia								0,00
	.....								0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje								0,00
2.5.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych								0,00
2.9.	Inne zmniejszenia								0,00
	.....								0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
K. Kędzińska
 mgr Agnieszka Kędzińska
 Skarbnik/Główny księgowy

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej w Ratowicach
A. Świątkowska
 mgr A. Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka w Ratowicach
 Ratowice, ul. Włodowska 35
 55-003 Czernica
 NIP 896-13-98-336 REGON 932849923

Nazwa i adres jednostki / pieczęć

ZESTAWIENIE WYŁĄCZEŃ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT POMIĘDZY JENDOSTAKMI BUDŻETOWYMI WEDŁUG STANU NA 31.12.2019 R.

Nr poz.	Nazwa pozycji	ZSzP Czernica	ZSzP Dobrzyk owice	SP Kamieniec	SP Ratowice	SP Chrzęstawa	GOPS	Urząd Gminy	OGÓŁEM
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 462,50	0,00	2 462,50
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów								0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów								0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej								0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych						2 462,50		2 462,50
	.....								0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii								0,00
III.	Usługi obce								0,00
IV.	Podatki i opłaty								0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe								0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu								0,00
X.	Pozostałe obciążenia								0,00
	.....								0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne								0,00
	.....								0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne								0,00
	.....								0,00
G.	Przychody finansowe								0,00
H.	Koszty finansowe								0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
K. Kowalska
 mgr Armińska Kędzierska

Skarbnik/Główny księgowy

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej w Ratowicach
A. Switkowska
 mgr Kierownik jednostki o/ska