

Nazwa i adres jednostki sporządzającej		BILANS		Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W NOWYM WOROWIE 001176095		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		BURMISTRZ ZŁOCIEŃCA	
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 trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	0,00	-105 078,28
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	0,00	1 510 558,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	0,00	-1 615 636,46
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	0,00	-1 615 636,46
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowa- nie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	136 703,84
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	136 703,84
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		4 151,85
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	11 771,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	44 106,23
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	52 584,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	0,00	31 625,56	8. Fundusze specjalne	0,00	24 090,40
I. Zapasy	0,00	7 535,08	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	24 090,40
1. Materiały		7 535,08	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	8 995,08			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	0,00	8 995,08			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	15 095,40			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		15 095,40			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	0,00	31 625,56	Suma pasywów	0,00	31 625,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Czapięga
(główny księgowy)

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Nowym Worowie

mgr inż. Andrzej Oleszczuk
(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W NOWYM WOROWIE 001176095		BURMISTRZ ZŁOCIEŃCA	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12. 20 19 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	57 870,88
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	57 870,88
B.	Koszty działalności operacyjnej	0,00	1 673 507,34
I.	Amortyzacja	0,00	
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	113 987,03
III.	Usługi obce	0,00	67 931,60
IV.	Podatki i opłaty	0,00	4 820,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	1 088 079,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	361 096,46
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	37 592,69
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	0,00	-1 615 636,46
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
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		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	0,00	-1 615 636,46

G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	-1 615 636,46
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	-1 615 636,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Czapiga

(główny księgowy)

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej w Nowym Worowie

mgr inż. Agnieszka Oleszczuk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W NOWYM WOROWIE 00117609 5		BURMISTRZ ZŁOCIEŃCA	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12. 20 19 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		0,00	0,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	2 828 268,57
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	1 640 535,09
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			1 187 733,48
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		0,00	1 317 710,39
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	1 259 839,51
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	57 870,88
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		0,00	1 510 558,18
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		0,00	-1 615 636,46
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		0,00	-1 615 636,46
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		0,00	-105 078,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Czapiņa
(główny księgowy)

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej w Nowym Worowie

mgr inż. Agnieszka Staszczuk
(kierownik jednostki)

INFORMACJA

DODATKOWA

SZKOŁA PODSTAWOWA

UL. Chopina 9
78-523 Nowe Worowo

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie **Szkoły Podstawowej w Nowym Worowie**
z siedzibą w Nowym Worowie ul. Chopina 9 za rok 2019, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 31.03.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Czapiga

.....
(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Nowym Worowie

mgr inż. Agnieszka Oleszczuk

.....
(pieczęć i podpis)

Dyrektor / Kierownik

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe *Szkoły Podstawowej w Nowym Worowie* z siedzibą w Nowym Worowie ul. Chopina 9 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, poz. 398, poz. 650, poz. 1629, poz. 2212, poz. 2244 i z 2019 r. poz. 55) z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 i z 2018 r. poz. 2471)

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- działalność zgodnie z PKD wspomagająca edukację (Zgodnie ze statutem szkoła realizuje zadania określone w ustawach : Prawo oświatowe i ustawa o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na ich podstawie).
-
-

Działalność drugorzędna:

-
-
-

Szkoła Podstawowa w Nowym Worowie działa na podstawie Uchwały nr XXXIV/286/2017 z dnia 30.03.2017 roku w sprawie dopasowania sieci szkół podstawowych i gimnazjum w gminie Złocieniec do nowego ustroju szkolnego, wprowadzonego ustawą – Prawo oświatowe

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez *Szkołę Podstawową w Nowym Worowie* w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, poz. 398, poz. 650, poz. 1629, poz. 2212, poz. 2244 i z 2019 r. poz. 55), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w Rozporządzeniu Ministra 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 i z 2018 r. poz. 2471).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z odpisu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z odpisu trwałej utraty wartości.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z odpisu trwałej utraty wartości.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według ...nie dotyczy.....

Należności

Należności wycenione są kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności

wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia lub wytworzenia

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według kwot nominalnych w walucie polskiej.

Odpis aktualizujący należności w kwocie dotyczy:

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Nowym Worowie
1.2	siedzibę jednostki
	Nowe Worowo
1.3	adres jednostki
	78-523 Nowe Worowo ul. Chopina 9
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zgodnie z PKD – działalność wspomagająca edukację, zgodnie ze statutem szkoły – szkoła realizuje zadania określone w ustawach :Prawo oświatowe i ustawa o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na ich podstawie)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Szkoła sporządziła sprawozdanie jednostkowe (tylko za swoją jednostkę).
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, poz. 398, poz. 650, poz. 1629, poz. 2212, poz. 2244 i z 2019 r. poz. 55), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w Rozporządzeniu Ministra 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 i z 2018 r. poz. 2471). Środki trwałe Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z odpisu trwałej utraty wartości. Środki trwałe amortyzowane są według metody liniowej.

	Wartości niematerialne i prawne Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z odpisu trwałej utraty wartości. Zbiory biblioteczne wycenia się według ceny zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez pracownika biblioteki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z odpisu trwałej utraty wartości. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe Udziały i akcje zostały wycenione według ...nie dotyczy..... Należności Należności wycenione są kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia lub wytworzenia Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według kwot nominalnych w walucie polskiej. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej w walucie polskiej. Kapitał (fundusze) własne celowe inwentaryzuje się, weryfikując zmiany ich stanu (zwiększenia albo zmniejszenia) w minionym roku w świetle obowiązujących przepisów regulujących te fundusze. Zobowiązania wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w: ☐ zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych, przy czym koszty niebędące kosztami danego okresu sprawozdawczego ujmowane są jako koszty rozliczane w czasie (Wn 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów” Ma 490 „Rozliczenie kosztów”). Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składają się – - wynik z działalności podstawowej - wynik z działalności operacyjnej - wynik brutto
5.	inne informacje

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
	Wartość środków trwałych na początek okresu sprawozdawczego tj. 01.01.2019 roku wyniosła 2127 716,12 . W trakcie roku jednostka nie dokonała żadnych zakupów, co oznacza, że na koniec roku wartość środków trwałych nie uległa zmianie. W bilansie kwota ta nie figuruje, gdyż środek trwały został całkowicie zamortyzowany. Wartość pozostałych środków trwałych na początek 2019 roku wyniosła 234 967,30 zł. W ciągu roku została ona zwiększona o 1438,00 . Na kwotę tę składa się pomoce dydaktyczne i głośniki. Konto 013 pozostałe środki trwałe na koniec 2019 roku wykazywało kwotę 236 405,30 zł. . Zgodnie z zasadami polityki rachunkowości pozostałe środki trwałe zostały umorzone z chwilą oddania do użytku. Zbiory biblioteczne na dzień 01.01.2019 roku wyniosły 15 251,20 zł. Zostały one zwiększone o kwotę 5041,36 zakup podręczników i książek. W ciągu roku dokonano ubytковania książek na kwotę 611,90. wartość zbiorów bibliotecznych na koniec 31.12.2019 roku wyniosła 19 680, 66 Zakupione książki zostały jednorazowo umorzone. Wartości niematerialne i prawne na dzień 01.01.2019 roku wynosiły 0, co oznacza, że jednostka nie posiadała żadnych wartości niematerialnych i prawnych. Umorzenie pozostałych środków trwałych na dzień 01.01.2019 roku wyniosło 250 218,50. Zostało ono zwiększone o umorzenia pozostałych środków trwałych – 1438,00 zł, umorzenia zbiorów bibliotecznych 5041,36. Łączna kwota zwiększenia to 6479,36. Kwota ta została pomniejszona o z ubytковane książki w kwocie 611,90. Ogólna wartość umorzeniowa pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych wyniosła 256 085,96.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W ciągu 2019 roku szkoła nie dokonano odpisów aktualizacyjnych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Szkoła nie posiada
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
	Szkoła nie posiada
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Szkoła nie posiada
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Szkoła nie posiada
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Szkoła nie posiada
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Szkoła nie posiada
c)	powyżej 5 lat
	Szkoła nie posiada
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
	Szkoła nie posiada
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Szkoła nie posiada
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
	Szkoła nie posiada
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1. 15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ogólna kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych wyniosła 1 052 589,78 zł. Kwota ta obejmuje wypłacone dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 rok w wysokości – 70 706,03 zł, nagrody na DEN dla administracji i obsługi w wysokości – 1 910,00zł, dla nauczycieli – 972 805,75 wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło – 21 750,00 zł . Zostały również wypłacone dodatki wiejskie w kwocie 56 942,61.
1. 16.	inne informacje
2.	
2. 1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

Dnia 31.03.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr Jolanta Czapiga.....
(pieczęć i podpis)

Główny księgowy

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Wólce Worowie

.....mgr inż. Agnieszka Gleszczuk.....
(pieczęć i podpis)

Dyrektor/ Kierownik jednostki

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(wartość brutto)

[illegible]

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Umorzenie)

L.p.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r.	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływ z tytułu sprzedaży
			amortyzacja planowa	z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)
1.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:						0,00
a)	licencje na użytkowanie programów komputerowych						0,00
b)	pozostałe wartości niematerialne i prawne						
2.	Środki trwałe, w tym:	127 716,12					127 716,12
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	127 716,12					127 716,12
c)	urządzenia techniczne i maszyny						
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						

Zestawienie gruntów użytkowanych wieczystie wg. stanu na dzień 31.12.20.19 r.

Treść	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany		Stan na koniec okresu sprawozdawczego
		zwiększenie	zmniejszenie	
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (m ²)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (m ²)				
Wartość (zł)				
.....				
.....				
.....				
Razem:	X	X	X	X
Powierzchnia (m ²)				
Wartość (zł)				

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych wg stanu na dzień 31.12.2019 r.

L.p.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2018 r.	Pozycja w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B.II.
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2019 r.

L.p.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	Pozycja w bilansie
1.	201	Rozrachunki z dostawcami odbiorcami (zobowiązania dotyczą nie zapłaconych faktur za usługi z grudnia 2019 roku- KONKRET usługi informacyjne, Skład Opalu, MIREX hurt – za ekogroszek, zgm – wywóz nieczystości)za domene)	4 151,69 zł	II. Zobowiązania krótkoterminowe pkt. 1
2.	225	Rozrachunki z budżetami (podatek od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu i dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2019 rok, podatek od zapomóg świątecznych)	11 771,00 zł	II Zobowiązania krótkoterminowe pkt. 2
3.	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne (są to składki ZUS od wynagrodzeń za grudzień i dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2019rok)	44 106,23 zł	II Zobowiązania krótkoterminowe pkt. 3
4.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń (dotyczą dodatkowego wynagrodzenia za 2019 rok netto)	52 584,36 zł	II Zobowiązania krótkoterminowe pkt. 4
5.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	24 090,40 zł	II Zobowiązania krótkoterminowe pkt. 8.1
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.		RAZEM	136 703,84	136703,68 ja

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych wg stanu na dzień 31.12.2019 r.

L.p	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat							
		stan na											
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
1.		0	0	0	0			0	0			0	0
2.													
3.													
...													
	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu „Należności z tytułu dostaw i usług” wynikających z następujących dowodów księgowych:

L.p.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
Saldo końcowe na dzień 31.12.2019r. jest realne i wynosi:						0

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu „Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń” wynikających z następujących dowodów księgowych:

L.p.	Nazwa dłużnika	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
Saldo końcowe na dzień 31.12.2019 r. jest realne i wynosi:						0

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu „Pozostałe należności” wynikających z następujących dowodów księgowych:

[illegible]

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu „Zobowiązania z tytułu dostaw i usług” wynikających z następujących dowodów księgowych:

[illegible]

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu „Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń” wynikających z następujących dowodów księgowych:

L.p.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	229- ZUS	Składki z list płac za miesiąc grudzień 2019 i dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 9rok	80101§4010			11715,69
			80101§3020		31.12.2019	46,23
			80101§4011		31.12.2019	16059,34
			80101§4040		31.12.2019	9513,94
			80101§4120		31.12.2019	830,39
			80101 §4170		31.12.2019	430,09
			80103§ 4040		31.12.2019	1043,71
			80106§ 3020		31.12.2019	32,17
			80106§4010		31.12.2019	383,38
			80106§4040		31.12.2019	1526,62
			80106§4040		31.12.2019	602,94
			80148§4010		31.12.2019	421,21
			80148§4110		31.12.2019	340,85
			80148§4120		31.12.2019	48,05
			85401§3020		31.12.2019	26,32
			85401§4010		31.12.2019	448,18
			85401§4040		31.12.2019	194,95
			85401§4110		31.12.2018	381,05
			85401§4120		31.12.2018	61,12

Saldo końcowe na dzień 31.12.2019 r. jest realne i wynosi:				44106,23

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu „Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń” wynikających z następujących dowodów księgowych:

[illegible]

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu wynagrodzeń zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2019r.

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu „Zobowiązania z tytułu pozostałych zobowiązań” wynikających z następujących dowodów księgowych:

L.p.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	231-	80101§4040	20.01.2020	44420,31
		80103§4040	20.01.2020	3427,87
		85401§4040	20.01.2020	1150,27
		80150§4040	20.01.2020	1200,00
		80106§4040	20.01.2020	1001,94
		80148§4040	20.03.2020	1383,97
2.				
3.				
4				
Saldo końcowe na dzień 31.12.20.19 r. jest realne i wynosi:				52 584,36

Struktura konta 720 „Przychody z tytułu dochodów budżetowych” wg stanu na dzień 31.12.20.19 r.

L.p.	Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota w zł
1.	Wpływy z różnych opłat (legitymacje)	80101§0690	36,00
2/	Przychody z tytułu dochodów	80101§0970	4772,63
3.	Kapitalizacja odsetek	8010170920	279,06
4.	Przychody z tytułu wpłaty za obiady	80148§0830	52783,19
5.			
6.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
RAZEM PRZYCHODY			57870,88

Struktura konta 760 „Pozostałe przychody operacyjne” wg stanu na dzień 31.12.2019 r.

L.p.	Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota w zł
1.	Wpływy z różnych dochodów (refundacja z Biura Pracy)		
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
RAZEM PRZYCHODY		X	

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku gminy Złocieniec ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń wg stanu na dzień 31.12.9 r.

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
..				
	Razem			0

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy 31.12.2019 r.

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
..				
	Razem			

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Szkoła Podstawowa w Nowym Worowie

Nazwa jednostki powiązanej: Zakład Gospodarki Mieszkaniowej sp.z.o.o ul. Piaskowa 1 w Złocińcu

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-
2	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8	Dotacje	
9	Inne przychody operacyjne	
10	Dywidendy i udziały w zyskach	
11	Odsetki	
12	Inne	
B.	Koszty	209,52
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	
3	Usługi obce	209,52
4	Podatki i opłaty	
5	Wynagrodzenia	
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	
7	Pozostałe koszty rodzajowe	
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10	Pozostałe obciążenia	
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek	

	budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12	Pozostałe koszty operacyjne	
13	Odsetki	
14	Inne	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr Holanta Czapiņa.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

2020-03.31

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

zestawienie: Nazwa jednostki sporządzającej : Szkoła Podstawowa w Nowym Worowie

Wyszczególnienie		Kwota
A. Przychody		
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-
2	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8	Dotacje	
9	Inne przychody operacyjne	
10	Dywidendy i udziały w zyskach	
11	Odsetki	
12	Inne	
B. Koszty		
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	
3	Usługi obce	
4	Podatki i opłaty	
5	Wynagrodzenia	
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	
7	Pozostałe koszty rodzajowe	
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10	Pozostałe obciążenia	
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12	Pozostałe koszty operacyjne	
13	Odsetki	
14	Inne	

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Jolanta Czapiga

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Szkoła Podstawowa w Nowym Worowie

Nazwa jednostki powiązanej:

L.p.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
I.	Należności krótkoterminowe		
1.	Należności z tytułu dostaw i usług		
2.	Należności od budżetów		
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4.	Pozostałe należności		
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
II.	Należności długoterminowe	0	

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Szkoła Podstawowa w Nowym Worowie

Nazwa jednostki powiązanej:

L.p.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
I.	Zobowiązania długoterminowe		
II.	Zobowiązania krótkoterminowe		
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
2.	Zobowiązania od budżetów		
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
5.	Pozostałe zobowiązania		
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie umów)		
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Czapięga

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

I. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Szkoła Podstawowa w Nowy Worowie

Nazwa jednostki powiązanej:

L.p.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
I.	Zobowiązania długoterminowe		
II.	Zobowiązania krótkoterminowe		
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
2.	Zobowiązania od budżetów		
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
5.	Pozostałe zobowiązania		
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie umów)		
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojciech Czapięga

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Arkusz wzajemnych rozliczeń z zestawienia zmian w funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Szkoła Podstawowa w Nowy Worowie

Nazwa jednostki powiązanej:

Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne

L.p.	Nazwa środka trwałego	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1			
2			
.....			

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Szkoła Podstawowa w Nowy Worowie

Nazwa jednostki powiązanej:

Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Nazwa środka trwałego	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1			
2			
.....			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr. *Polanta Czapięga*.....

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)