

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana III Sobieskiego w Porajowie ul.Górnicza 1/C,59-921 Porajów		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony		Adresat: Urząd Miasta i Gminy w Bogatyni <i>ala</i>	
Numer identyfikacyjny REGON 231197469		na dzień 31.12.2019 r.		Wystać bez pisma przewodniego	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	✓ 19 812 724,55	✓ 18 815 757,81	A. - Fundusze	✓ 19 425 484,34	18 455 447,89 ✓
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	✓ 24 962 607,11	23 971 963,71 ✓
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	✓ 19 812 724,55	✓ 18 815 757,81	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	✓ -5 537 122,77	-5 516 515,82 ✓
1. - Środki trwałe	✓ 19 812 724,55	✓ 18 815 757,81	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	✓ 967 000,00	✓ 967 000,00	2. - Strata netto (-)	✓ -5 537 122,77	-5 516 515,82 ✓
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	✓ 18 829 351,35	✓ 17 837 623,30	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	✓ 10 450,00	✓ 8 350,00	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	✓ 5 923,20	✓ 2 784,51	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	✓ 513 326,89	457 090,14 ✓
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	✓ 513 326,89	457 090,14 ✓
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	✓ 51 903,10	6 771,77 ✓
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	✓ 23 990,00	16 693,00 ✓
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	✓ 142 445,39	137 072,29 ✓
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	✓ 217 143,74	221 532,55 ✓
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	✓ 5,82	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	✓ 126 086,68	✓ 96 780,22	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	✓ 45 045,20	✓ 19 989,69	8. - Fundusze specjalne	✓ 77 838,84	75 020,53 ✓
1. - Materiały	✓ 45 045,20	✓ 19 989,69	8.1 - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	✓ 77 838,84	75 020,53 ✓
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	✓ 45 171,64	✓ 42 764,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	✓ 5,82	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	✓ 45 165,82	✓ 42 764,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	✓ 35 869,84	✓ 34 026,53			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	✓ 35 869,84	✓ 34 026,53			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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	✓ 19 938 811,23	✓ 18 912 538,03	Suma pasywów	✓ 19 938 811,23	18 912 538,03

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr inż. Urszula Soroka

Główny księgowy

2020.02.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. Jana III Sobieskiego w Porajowie
mgr Urszula Soroka
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana III Sobieskiego w Porajowie ul.Górnicza 1/C,59-921 Porajów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Urząd Miasta i Gminy w Bogatyni <i>ala</i>
Numer identyfikacyjny REGON 231197469	<i>Szkoła Podstawowa im. Jana III Sobieskiego w Porajowie ul. Górnicza 1 c, 59-921 Porajów tel. 75 77 38 228; 75 77 38 227</i>	wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	120 549,87 ✓	116 663,63 ✓
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	120 549,87 ✓	113 682,82 ✓
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	2 980,81 ✓
B. Koszty działalności operacyjnej	5 658 976,87 ✓	5 634 064,40 ✓
I. Amortyzacja	997 611,39 ✓	996 966,74 ✓
II. Zużycie materiałów i energii	484 392,51 ✓	454 205,59 ✓
III. Usługi obce	69 510,22 ✓	68 233,60 ✓
IV. Podatki i opłaty	4 395,96 ✓	2 920,84 ✓
V. Wynagrodzenia	3 173 529,70 ✓	3 180 542,51 ✓
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	917 065,73 ✓	917 499,64 ✓
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 471,36 ✓	13 695,48 ✓
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 538 427,00 ✓	-5 517 400,77 ✓
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 435,27 ✓	884,95 ✓
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 435,27 ✓	884,95 ✓
E. Pozostałe koszty operacyjne	131,04 ✓	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	131,04 ✓	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 537 122,77 ✓	-5 516 515,82 ✓
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 537 122,77 ✓	-5 516 515,82 ✓
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 537 122,77	-5 516 515,82

GŁÓWNA KSIĘGOWA

CS
mgr inż. Urszula Soroka

(główny księgowy)

2020.02.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. Jana III Sobieskiego w Porajowie
(kierownik jednostki)
mgr *CS* *CS* Jarosław

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jana III Sobieskiego w Porajowie ul.Górnicza 1/C,59-921 Porajów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Urząd Miasta i Gminy w Bogatyni <i>ala</i>
Numer identyfikacyjny REGON 231197469	Szkoła Podstawowa im. Jana III Sobieskiego w Porajowie ul. Górnicza 1 c, 59-921 Porajów tel. 75 77 38 223; 75 77 38 227	wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	✓ 25 949 783,73	24 962 607,11 ✓
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	✓ 4 523 981,94	4 550 310,95 ✓
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	✓ 4 523 981,94	4 550 310,95 ✓
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	✓ 5 511 158,56	5 540 954,35 ✓
2.1. Strata za rok ubiegły	✓ 5 510 322,97	5 537 122,77 ✓
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	✓ 835,27	3 831,58 ✓
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	✓ 0,32	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)	✓ 24 962 607,11	23 971 963,71 ✓
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	✓ -5 537 122,77	-5 516 515,82 ✓
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	✓ -5 537 122,77	-5 516 515,82 ✓
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	✓ 19 425 484,34	18 455 447,89 ✓

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr inż. Urszula Soroka

(główny księgowy)

Porajów, 2020.02.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej
 im. Jana III Sobieskiego w Porajowie
mgr. (kierownik jednostki)

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Jana III Sobieskiego w Porajowie
1.2	siedzibę jednostki
	Porajów
1.3	adres jednostki
	59-921 Porajów, ul. Górnicza 1 c
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkolnictwo podstawowe. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie, prowadząc działalność dydaktyczną, wychowawczą i opiekuńczą. 2. Celami i zadaniami Szkoły są: 1) zapewnienie bezpłatnego nauczania w zakresie realizacji szkolnych planów nauczania; 2) zatrudnianie nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach; 3) realizowanie programów nauczania w oparciu o podstawę programową kształcenia ogólnego; 4) realizowanie zasad oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów i sprawdzianów; 5) umożliwianie zdobywania wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły podstawowej oraz do dalszego kształcenia; 6) kształtowanie środowiska wychowawczego sprzyjającego szeroko pojętemu rozwojowi ucznia; 7) wspomaganie i ukierunkowanie indywidualnego wszechstronnego rozwoju ucznia z wykorzystaniem jego wrodzonego potencjału i możliwości rozwojowych, a w przypadku uczniów niepełnosprawnych ze szczególnym uwzględnieniem stopnia i rodzaju niepełnosprawności; 8) umożliwianie podtrzymywania poczucia tożsamości narodowej, językowej, etnicznej i religijnej; 9) zapewnienia odpowiedniej bazy dydaktycznej; 10) wykazywanie troski o zdrowie i bezpieczeństwo uczniów. Szkoła zapewnia uczniom możliwość spożycia obiadów w higienicznych warunkach, w stołówce szkolnej. obiady przygotowuje i wydaje kuchnia szkolna.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rokiem obrotowym jednostki jest rok budżetowy, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia, a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące roku obrotowego. Ostateczne zamknięcie i otwarcie ksiąg rachunkowych jednostki powinno nastąpić do 31 marca roku następnego lub w ciągu 15 dni od zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Należy określić przyjęte zasady (politykę) rachunkowości</i> <i>Metody wyceny aktywów i pasywów – informacje wg załącznika nr 1</i>

W odstępstwie od zasady współmierności: prenumeraty, opłacone z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, a okres ich obowiązywania zamyka się w obrębie jednego roku obrotowego;

Jednostka nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, gdyż nie wywiera to istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy;

Rzeczowych składników majątkowych długotrwałego użytku o niskiej jednostkowej wartości nie przekraczającej 500 zł, nie ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych środków trwałych. Odpisuje się je w koszty pod datą przekazania do używania, w wartości początkowej, jako zużycie materiałów.

Zakupione oprogramowanie komputerowe o niskiej jednostkowej wartości, nie przekraczającej 500 zł odpisuje się w ciężar kosztów zgodnie z zasadami ustalonymi dla nisko cennych rzeczowych składników majątkowych długotrwałego użytku;

Ustala się ewidencję środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych w użytkowaniu (wyposażenia) w następujący sposób:

- a)- 10 000,00 i powyżej – środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – ewidencja ilościowo-wartościowa (karty środków trwałych)
- b)- 1 000,00-9 999,00 - pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - ewidencja ilościowo-wartościowa (księga inwentarzowa)
- c)- 500,00 – 999,00 - pozostałe środki trwałe- wyposażenie- ewidencja ilościowa (księga inwentarzowa)
- d)- bez względu na wartość ewidencji ilościowo-wartościowej podlegają:
 - książki i inne zbiory biblioteczne
 - środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowania w szkole
 - odzież i umundurowanie
 - meble i dywany
 - projektory filmowe itp.
 - aparaturę wideo, sprzęt nagłaśniający, magnetowidy
 - instrumenty muzyczne
 - sprzęt elektroniczny

Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu – na koniec roku na podstawie spisu z natury ustala się wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 "Materiały", zmniejszając równocześnie koszty działalności.

Materiały służące jako surowce do przygotowywania posiłków w stołówce szkolnej oraz środki czystości, olej opałowy, benzyna i pozostałe artykuły gosp.- przemysłowe obejmuje się ewidencją magazynową ilościowo-wartościową;

W ewidencji księgowej ujmuje się faktury okresu, którego dotyczą, które wpłynęły do 6 dnia następnego miesiąca. Natomiast na koniec roku obrotowego ujmuje się wszystkie faktury okresu, którego dotyczą, a wpłynęły w późniejszym terminie.

Poszczególne operacje gospodarcze klasyfikuje się stosownie do ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy szkoły.

W przypadku operacji zakupu wprowadza się obowiązek opisywania dokumentów odzwierciedlających daną operację gospodarczą przez osobę merytorycznie odpowiedzialną za jej dokonanie. Stosowny opis powinien zawierać treść ekonomiczną, informacje niezbędne dla prawidłowej dekretacji dokumentu.

Wycena składników aktywów trwałych

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia wg:

-ceny nabycia - w przypadku nabycia w drodze kupna;

-kosztów wytworzenia - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie;

-wartości rynkowej - w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z tym zastrzeżeniem, że jeżeli stosowna umowa wskazuje niższą wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie.

W jednostce występują również środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na mocy stosownej decyzji, te składniki aktywów przyjęto do ewidencji w wartości określonej w tej decyzji.

Określona powyżej wartość początkowa podlega przeszacowaniu, jeżeli na mocy odrębnych przepisów podlegać będą one aktualizacji wyceny.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Z tym jednak zastrzeżeniem, że jeżeli ulepszenie to polega na instalacji części składowej lub peryferyjnej o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10 000 zł, to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie powiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostały zainstalowane.

	<p>Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych dokonuje się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu otrzymania lub nabycia środka trwałego.</p> <p>W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.</p> <p>Zbiory biblioteczne stosownie do metody ich nabycia wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> -w cenie nabycia - w przypadku kupna, -przez komisyjne określenie ich wartości - w przypadku otrzymania w drodze darowizny. <p>Do zbiorów bibliotecznych nie zalicza się materiałów służących pracownikom jednostki, takich jak katalogi, instrukcje, normy, wydawnictwa urzędowe itp.</p> <p>Pozostałe aktywa trwałe w jednostce nie występują.</p> <p>Wycena rzeczowych aktywów obrotowych</p> <ul style="list-style-type: none"> -stan materiałów odpisywanych w koszty w momencie zakupu, ustalony w drodze spisu z natury, wycenia się w cenach zakupu wynikających z ostatnich faktur, -surowce tj. artykuły spożywcze przeznaczone do przygotowywania posiłków w stołówce szkolnej wycenia się w cenie nabycia, dla tych składników majątku prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, a ich rozchód i stany ustala się metodą FIFO; dotyczy to również magazynu gospodarczego. <p>Inne składniki rzeczowych aktywów trwałych w jednostce nie występują.</p> <p>Wycena rozrachunków</p> <p>Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według 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 (art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości).</p> <p>W jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej.</p> <p>Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących ZFŚS obciążają ten fundusz.</p> <p>Wycena pozostałych aktywów i pasywów</p> <p>W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.</p> <p>Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	<u>Informacje wg załącznika nr 2</u>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	<u>Informacje wg załącznika nr 3</u>
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

	<i>Informacje wg załącznika nr 4</i>	
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)	
	<i>Informacje wg załącznika nr 5</i>	
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:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
	<i>Informacje wg załącznika nr 6</i>	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	<i>Informacje wg załącznika nr 6</i>	
c)	powyżej 5 lat	
	<i>Informacje wg załącznika nr 6</i>	
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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie dotyczy	
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	
	<i>Informacje wg załącznika nr 7</i>	
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	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Nie dotyczy	
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	<i>Informacje wg załącznika nr 8</i>	
1.16	inne informacje	
	Umorzenie pozostałych środków trwałych	= 1 744 022,04
	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	= 61 243,83
	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych do 10 000,00	= 45 356,28
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	

	<u>Informacje wg załącznika nr 9</u>
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
	<u>Informacje wg załącznika nr 10</u>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<u>Informacje wg załącznika nr 11</u>
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

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr inż. Urszula Soroka

.....
(główny księgowy)

2020.02.28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
Im. Jana III Sobieskiego w Perzjowie
mgr Grażyna Jarosz

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

PKT.1.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	-
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	-
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	-
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Dotyczy
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	-
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	-
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	-
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	-
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	-
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	-
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	-
		metodą praw własności	-
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	-
		według ceny nabycia	-
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	-
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	Dotyczy
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	Dotyczy
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	Dotyczy
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	-
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	-
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	-
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	Dotyczy

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr inż. Urszula Soroka

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej
im. Jana III Sobieskiego w Porajowie

mgr Grażyna Jarosz

Szkoła Podstawowa
im. Jana III Sobieskiego w Porajowie
ul. Górnicza 1 c, 59-921 Porajów
tel. 75 77 38 223; 75 77 38 227

o/a

Załącznik nr 2
 Pkt.II.1. Informacji dodatkowej
 Główne składniki aktywów trwałych 2019r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów
			aktualizacja	przychody	przebiegnięcie	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)		aktualizacja	sprzedaż	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Środki trwałe:	36 649 344,83	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36 649 344,83	16 836 620,28	996 966,74	-	17 833 587,02	19 812 724,55	18 815 757,81
Grupa 0	Grunt	967 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	967 000,00	-	-	-	-	967 000,00	967 000,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	29 177 052,57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29 177 052,57	11 909 257,85	729 426,31	-	12 638 684,16	17 267 794,72	16 538 368,41
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 828 927,60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 828 927,60	4 267 370,97	262 301,74	-	4 529 672,71	1 561 556,63	1 299 254,89
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	81 149,83	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81 149,83	70 699,83	2 100,00	-	72 799,83	10 450,00	8 350,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	129 332,42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129 332,42	129 332,42	-	-	129 332,42	-	-
Grupa 6	Urządzenia techniczne	54 811,17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54 811,17	54 811,17	-	-	54 811,17	-	-
Grupa 7	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	411 071,24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	411 071,24	405 148,04	3 138,69	-	408 286,73	5 923,20	2 784,51
Grupa 9	Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Bogatynia
 **) pozostałe zmniejszenia

GLÓWNA KSIĘGOWA

inż. Urszula Soroka
 (główny księgowy)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej
 im. Jana III Sobieskiego w Porajowie

inż. Dariusz Jarczyk
 (kierownik jednostki)

2020.02.28
 (rok, miesiąc, dzień)

Szkoła Podstawowa
im. Jana III Sobieskiego w Porajowie
ul. Górnicza 1 c, 59-021 Porajów
tel. 75 77 38 223; 75 77 38 227

Załącznik nr 8

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	2 802 710,96
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	747 155,49
3	dodatkové wynagrodzenie roczne	217 143,74
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	165 129,04

GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....
(główny księgowy) Soroka

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. Jana III Sobieskiego w Porajowie
.....
mgr. Grażyna Jarosz
(kierownik jednostki)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

o/a-

Szkoła Podstawowa
im. Jana III Sobieskiego w Porajowie
ul. Gómicza 1 c, 59-921 Porajów
tel. 75 77 38 223; 75 77 38 227

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1-1 Informacji dodatkowej 2019r.

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości		Ogółem zwiększenie wartości (4+5)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (7+8+9)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+6-12)	Umorzenie jednorazowe
			przychody	przemieszczenie *)		sprzedaż	likwidacja	inne *)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	12	13	19
1	Środki trwałe, które zostały umorzone jednorazowo w pełnej wartości w miesiącu wydania ich do użytkowania (konto 013)	1 667 688,84	81 028,48	0,00	81 028,48	0,00	1 335,28	3 360,00	4 695,28	1 744 022,04	1 744 022,04
2	Wartości niematerialne i prawne, które zostały umorzone jednorazowo w pełnej wartości, w dniu wydania ich do użytkowania (konto 020)	44 456,28	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 356,28	45 356,28
3	Zbiory Biblioteczne (konto 014)	60 800,08	770,74	0,00	770,74	0,00	326,99	0,00	326,99	61 243,83	61 243,83

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Bogatynia

**) pozostałe zmniejszenia

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Wigry inż. Urszula Soroka
(główny księgowy)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. Jana III Sobieskiego w Porajowie
mgr Grażyna Jarosz

2020.03.10
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)