


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Czarnej Wodzie Czarna Woda, ul. Mickiewicza 5 83-262 Czarna Woda, ul. Mickiewicza 5 tel: 58 587 86 25, fax: 58 587 76 01 NIP: 63-262-0254552	Urząd Miejski w Czarnej Wodzie WPLYNEŁO BILANS jednostki budżetowej 2020-03-23 liczba zał. RKP nr podpis elektroniczny zweryfikowany w dniu wynik: ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji podpis sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: GMINA CZARNA WODA
Numer identyfikacyjny REGON 220254552	Wystać bez pisma przewodniego B4E39BEF41B38EE8 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 789 144,04	1 749 660,54	A Fundusz	1 484 122,62	1 465 385,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 883 419,13	4 988 521,69
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 789 144,04	1 749 660,54	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 399 296,51	-3 523 136,32
A.II.1 Środki trwałe	1 789 144,04	1 749 660,54	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 399 296,51	-3 523 136,32
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 764 240,44	1 726 565,04	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 992,37	3 814,02	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	20 911,23	19 281,48	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	309 427,17	288 289,51
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	309 427,17	288 289,51
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 765,43	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	21 368,80	19 030,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	89 872,10	97 831,33
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	171 163,20	170 960,82

Karolina Szopińska
 (główny księgowy)
 SJO BeSTia
 Główny Księgowy
 Karolina Szopińska

2020-03-23
 (rok, miesiąc, dzień)
 B4E39BEF41B38EE8

Józef Milewski
 (kierownik jednostki)
 mgr inż. Józef Milewski
 Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	56,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	4 405,75	4 014,34	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 450,74	2 096,98	D.II.8 Fundusze specjalne	201,64	467,36
B.I.1 Materiały	1 450,74	2 096,98	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	201,64	467,36
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 623,37	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	56,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 567,37	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 331,64	1 917,36			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 331,64	1 917,36			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Karolina Szopińska
(główny księgowy)

2020-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

Józef Milewski

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Główny Księgowy
Karolina Szopińska

B4E39BEF41B38EE8

Dyrektor
mgr inż. Józef Milewski

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 793 549,79	1 753 674,88	Suma pasywów	1 793 549,79	1 753 674,88

Dyrektor
mgr inż. Józef Milewski

Karolina Szopińska
(główny księgowy)
SJO BeSTia
Główny księgowy
Karolina Szopińska

2020-03-23
(rok, miesiąc, dzień)
B4E39BEF41B38EE8

Józef Milewski
(kierownik jednostki)
Dyrektor
Józef Milewski
mgr inż. Józef Milewski

Wyjaśnienia do bilansu

STAN 31.12.19	STAN 31.12.20	WZROST/SPADA	STAN 31.12.19	STAN 31.12.20	WZROST/SPADA
---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------

Karolina Szopińska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

Główny Księgowy
Karolina Szopińska
Karolina Szopińska

2020-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

B4E39BEF41B38EE8

Józef Milewski
Dyrektor
mgr inż. Józef Milewski

Józef Milewski

(kierownik jednostki)

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)

2020 -03- 23

Adresat:

GMINA CZARNA WODA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Publiczna Szkoła Podstawowa
Publiczna Szkoła Podstawowa
Czarna Woda, ul. Mickiewicza 5
83-262 Czarna Woda, ul. Mickiewicza 5
tel: 58 52 22 22, fax: 58 52 76 01
Numer identyfikacyjny REGON
220254552

Ilość zał. RKP nr
podpis elektroniczny zweryfikowany w dniu
wynik: ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji
podpis **sporządzony na** *[podpis]*

Wysłać bez pisma przewodniego

B24E1866AF567217

na dzień 31-12-2019 r.



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	124 189,41	113 442,17
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	124 189,41	113 442,17
B. Koszty działalności operacyjnej	3 523 837,71	3 644 798,22
B.I. Amortyzacja	89 809,32	91 948,64
B.II. Zużycie materiałów i energii	363 623,15	373 432,80
B.III. Usługi obce	77 055,07	56 658,37
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	2 297 799,20	2 368 719,67
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	678 740,47	737 484,40
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 310,50	15 054,34
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 500,00	1 500,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 399 648,30	-3 531 356,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	8 086,60
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	8 086,60
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Karolina Szopińska

główny księgowy

Główny Księgowy

Karolina Szopińska

2020-03-23

rok, miesiąc, dzień

Józef Milewski

księgownik jednostki

mgr inż. Józef Milewski

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 399 648,30	-3 523 269,45
G.	Przychody finansowe	351,79	133,13
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	186,21	133,13
G.III.	Inne	165,58	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 399 296,51	-3 523 136,32
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)	-3 399 296,51	-3 523 136,32

Karolina Szopińska
główny księgowy

2020-03-23
rok, miesiąc, dzień

Józef Milewski
kierownik jednostki

SJO BeStia

Główny Księgowy
Karolina Szopińska
Karolina Szopińska


B24E1866AF567217

Józef Milewski
mgr inż. Józef Milewski

Strona 2 z 3

Karolina Szopińska
główny księgowy

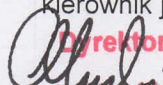
SJO BeSTia

Główny Księgowy

Karolina Szopińska


2020-03-23
rok, miesiąc, dzień

B24E1866AF567217

Józef Milewski
kierownik jednostki


Dyrektor
mgr inż. Józef Milewski

WPLYNEŁO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Czarnej Wodzie Czarna Woda, ul. Mickiewicza 5 83-222 Czarna Woda, ul. Mickiewicza 5 tel: 58 587 88 35, fax: 58 587 76 01 NIP: 592-222-2222, REGON: 142254552		Zestawienie zmian w funduszu jednostki 2020 -03- 25		Adresat: GMINA CZARNA WODA	
Numer identyfikacyjny REGON 220254552		liczba zał. RKP nr podpis elektroniczny zweryfikowany w dniu wynik: ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji podpis sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 6B7246E860A66932	
					
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			4 739 552,67	4 883 419,13
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)			3 456 320,41	3 674 189,43
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			3 414 938,93	3 620 189,43
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje			22 100,00	54 000,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			19 281,48	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia			0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			3 312 453,95	3 569 086,87
I.2.1.	Strata za rok ubiegły			3 166 403,35	3 399 296,51
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			123 950,60	114 255,50
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje			22 100,00	54 000,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia			0,00	1 534,86
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			4 883 419,13	4 988 521,69

Główny Księgowy

Karolina Szopińska

Główny Księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

Józef Milewski

kierownik jednostki

mgr inż. Józef Milewski

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 399 296,51	-3 523 136,32
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 399 296,51	-3 523 136,32
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 484 122,62	1 465 385,37

Główny Księgowy

Karolina Szopińska
główny księgowy

2020-03-25
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
mgr inż. Józef Milewski

Józef Milewski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III.2	strata netto (-)	W zestawieniu pierwotnym błędnie wpisano kwoty straty w pozycji zysku


Główny Księgowy

Ks
Karolina Szopińska
główny księgowy

2020-03-25
rok, miesiąc, dzień

Józef Milewski
kierownik jednostki

J. Milewski
Dyrektor
mgr inż. Józef Milewski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa Publiczna Szkoła Podstawowa Czarna Woda, ul. Mickiewicza 5 83-262 Czarna Woda, ul. Mickiewicza 5 tel: 58 587 76 01 83-262 Czarna Woda 76 01	Urząd Miejski w Czarnej Wodzie WPLYNEŁO 2020-03-23 liczba egz. RKP nr podpis sporządzone na w dniu wynik: ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: GMINA CZARNA WODA
Numer identyfikacyjny REGON 220254552		Wysłać bez pisma przewodniego 9A312A0E99FF74D5 

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 739 552,67	4 883 419,13
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 456 320,41	3 674 189,43
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 414 938,93	3 620 189,43
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	22 100,00	54 000,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	19 281,48	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 312 453,95	3 569 086,87
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	3 166 403,35	3 399 296,51
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	123 950,60	114 255,50
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	22 100,00	54 000,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	1 534,86
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 883 419,13	4 988 521,69

Główny Księgowy

Karolina Szopińska
 Karolina Szopińska
 główny księgowy

2020-03-23
 rok, miesiąc, dzień

Józef Milewski
 kierownik jednostki

Józef Milewski
 dyrektor
 mgr inż. Józef Milewski

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 399 296,51	-3 523 136,32
III.1.	zysk netto (+)	-3 399 296,51	-3 523 136,32
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 484 122,62	1 465 385,37

1.1	1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.4	1.1.1.5	1.1.1.6	1.1.1.7	1.1.1.8	1.1.1.9	1.1.1.10	1.1.1.11	1.1.1.12	1.1.1.13	1.1.1.14	1.1.1.15	1.1.1.16	1.1.1.17	1.1.1.18	1.1.1.19	1.1.1.20	1.1.1.21	1.1.1.22	1.1.1.23	1.1.1.24	1.1.1.25	1.1.1.26	1.1.1.27	1.1.1.28	1.1.1.29	1.1.1.30	1.1.1.31	1.1.1.32	1.1.1.33	1.1.1.34	1.1.1.35	1.1.1.36	1.1.1.37	1.1.1.38	1.1.1.39	1.1.1.40	1.1.1.41	1.1.1.42	1.1.1.43	1.1.1.44	1.1.1.45	1.1.1.46	1.1.1.47	1.1.1.48	1.1.1.49	1.1.1.50	1.1.1.51	1.1.1.52	1.1.1.53	1.1.1.54	1.1.1.55	1.1.1.56	1.1.1.57	1.1.1.58	1.1.1.59	1.1.1.60	1.1.1.61	1.1.1.62	1.1.1.63	1.1.1.64	1.1.1.65	1.1.1.66	1.1.1.67	1.1.1.68	1.1.1.69	1.1.1.70	1.1.1.71	1.1.1.72	1.1.1.73	1.1.1.74	1.1.1.75	1.1.1.76	1.1.1.77	1.1.1.78	1.1.1.79	1.1.1.80	1.1.1.81	1.1.1.82	1.1.1.83	1.1.1.84	1.1.1.85	1.1.1.86	1.1.1.87	1.1.1.88	1.1.1.89	1.1.1.90	1.1.1.91	1.1.1.92	1.1.1.93	1.1.1.94	1.1.1.95	1.1.1.96	1.1.1.97	1.1.1.98	1.1.1.99	1.1.1.100
-----	-------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	-----------

Karolina Szopińska
główny księgowy


2020-03-23
rok, miesiąc, dzień

Józef Milewski
kierownik jednostki

Główny Księgowy

Dyrektor


Główny Księgowy


Karolina Szopińska
główny księgowy

2020-03-23
rok, miesiąc, dzień

Józef Milewski
kierownik jednostki


mgr inż. Józef Milewski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Czarnej Wodzie 33-262 Czarna Woda, ul. Mickiewicza 5 tel: 58 587 86 25, fax: 58 587 76 01 NIP: 592-18-83-262 Czarna Woda	Urząd Miejski w Czarnej Wodzie Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' 2020 -03- 24	Adresat: GMINA CZARNA WODA
Numer identyfikacyjny REGON 220254552	liczba zał. RKP nr podpis elektroniczny wynik: ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji podpis sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	EFEB23CF2BE0DF59 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
Wyszczególnienie		Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Karolina Szopińska
 Karolina Szopińska
 (główny księgowy)

2020.03.23
 rok mies. dzień

Józef Milewski
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
00.0		
00.2		
00.6		
00.7		
00.8		

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Karolina Szopińska

Karolina Szopińska
(główny księgowy)

2020.03.23

rok mies. dzień

Dyrektor
Józef Milewski
mgr inż. Józef Milewski

Józef Milewski

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	Nazwa jednostki	Publiczna Szkoła Podstawowa
1.2	siedziba jednostki	83-262 Czarna Woda
1.3	adres jednostki	Mickiewicza 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	oświata
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
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, 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	tabela 011, 013, 020
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 wieczysto	nie dotyczy
1.5	wartość niaamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostką środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	nie dotyczy
1.6	liczba 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, zmniejszeniach, 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	nie dotyczy
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	nie dotyczy
a)	do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
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	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
1.12	łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	nie dotyczy
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	tabela 1.15
1.16	inne informacje	nie dotyczy
2.		
2.1	wartość 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	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

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

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.
 - b) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się:
 - 1) książki i zbiory biblioteczne,
 - 2) odzież i umundurowanie,
 - 3) meble i dywany,
 - 4) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do wartości nieprzekraczającej 3.500,00zł, oraz zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową w PSP w Czarnej Wodzie - instrukcja w sprawie gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie w Publicznej Szkole Podstawowej w Czarnej Wodzie;
 - c) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji zgodnie z §6 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r.. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się raz w roku. Ustalając umorzenie lub amortyzację stosuje się stawki określone w przepisach ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej 3.500,00 zł umarza się i amortyzuje metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Czynności te wykonuje się odrębnie dla każdego środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej jednorazowo na 31 grudnia każdego roku.

Wartość początkową środka trwałego przyjętego do użytkowania powiększa się o sumę wydatków poniesionych na jego ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub części peryferyjnych (urządzeń współpracujących), których jednostkowa cena nabycia przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku
 - e) dochodowym od osób prawnych.

AS
Olsh.

1.1 zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Określenie środka trwałego	Stan początkowy	ZMIANA WARTOŚCI			STAN KOŃCOWY	UMORZENIA				STAN KOŃCOWY UMORZENIA NA 31.12.2019 R.	WARTOŚĆ NETTO	
			Zwiększenia		Zmniejszenia		Zwiększenia	Zmniejszenia		Wartość umorzenia rocznego			
			z inwestycji	Pozostałe				rem. kapitalne	Pozostałe				
1	GRUNTY GMINNE w tym przekazane w użytkowanie wieczyste wartość					0,00					0,00	0,00	
a	powierzchnia					0,00						0,00	
2	BUDYNKI	2 490 761,44	29 000,00			2 519 761,44						1 152 907,05	1 366 854,39
3	BUDOWLE	577 405,15	25 000,00		5 073,98	597 331,17						237 620,52	359 710,65
4	GRUPA III					0,00						0,00	0,00
5	GRUPA IV	19 281,48				19 281,48						0,00	19 281,48
6	GRUPA V					0,00						0,00	0,00
7	GRUPA VI					0,00						0,00	0,00
8	GRUPA VII	5 043,00				5 043,00						1 554,93	3 488,07
9	GRUPA VIII	29 922,60				29 922,60						0,00	0,00
10	OGÓLNE ŚRODKI TR w tym: dobra kultury	3 122 413,67	54 000,00		5 073,98	3 171 339,69						29 596,65	325,95
												1 421 679,15	1 749 660,54

Handwritten signature

Handwritten initials

1.1 zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Określenie środka trwałego 013	Stan początkowy	ZMIANA WARTOŚCI				STAN KOŃCOWY
			Zwiększenia		Zmniejszenia	w tym sprzedaż	
			zakup	Pozostałe			
1	środki trwałe w użytkowaniu	572 098,40	22 438,49	8 086,60	69 648,45	532 975,04	

Ł. S. Ollend

1.1 zmiany stanu Wartości niematerialnych i Prawnych

Lp.	Określenie WNIP 020	Stan początkowy	ZMIANA WARTOŚCI			STAN KOŃCOWY	umorzenie na 1.01.2019 r.	umorzenie roczne	stan umorzenia na 31.12.2019r.	wart.netto
			Zwiększenia	Zmniejszenia	w tym sprzedaz					
			zakup	Pozostałe	Zmniejszenia					
1	umarzane w 100%	21 113,22	686,34		0,00	21 799,56	21 113,22	686,34	21 799,56	0,00
2	umarzane częściowo					0,00			0,00	0,00
	RAZEM	21 113,22	686,34	0,00	0,00	21 799,56	21 113,22	686,34	21 799,56	0,00

X₅
Olub.

1.5 wartości nieamortyzowane

wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	wartość według stanu na koniec roku obrotowego
Grunty	0
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0
urządzenia techniczne i maszyny	0
środki transportu	0
inne środki trwałe	0

St. Ollalici

1.6 liczba posiadanych papierów wartościowych

wyszczególnienie	stan na koniec roku obrotowego	
	łączna liczba	wartość bilansowa
akcje		
udziały		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe		
RAZEM	0,00	0,00

X₅ Olluchi

1.7 dane o odpisach aktualizujących wartość należności,

wyszczególnienie	odpisy aktualizujące wartość należności	
	długoterminowych	krótkoterminowych
stan na początek roku obrotowego		
zwiększenia		
wykorzystanie		
rozwiązanie		
stan na koniec roku obrotowego	0	0

St. Olluski

1.8 dane o stanie rezerw

tytuł utworzenia rezerwy	stan na 31.12....r.	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	stan na 31.12 roku bilansowego
rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie					
rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa					
.....					
.....					
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

X_{Gr} Ollub.

1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu

wyszczególnienie	zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	do 3 lat	od 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
kredyty i pożyczki				0,00
emisja obligacji				0,00
inne zobowiązania finansowe				0,00
pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

St. Ollrich

1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi

wyszczególnienie	kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku
umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0
umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0

AS *Olubki*

1.11 łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	rodzaj zabezpieczenia (hipoteka, zastaw)
RAZEM	0,00	0,00	

K₆₁ Alushi

1.12 łączna kwota zobowiązań warunkowych

zobowiązania warunkowe	stan na 31.12.....r.	stan na 31.12 roku bilansowego
gwarancje i poręczenia		
kaucje i wadia		
.....		
RAZEM	0,00	0,00

St. G. Olluchi

1.13 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	stan na początek roku	stan na koniec roku
ubezpieczenia majątkowe		
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe (Wn 640)	0,00	0,00
.....		
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe (Ma 640)	0,00	0,00

K. Chubi

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
.....		
.....		
.....		
RAZEM	0,00	0,00

S. Olski.

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

wyszczególnienie	kwota wypłaconych świadczeń
nagrody jubileuszowe	19 408,57
odprawy emerytalne	
ekwiwalent za urlop	410,10
RAZEM	19 818,67

[Handwritten signature]

1.16 inne informacje

wyszczególnienie	wartość
środki zgromadzone na rachunku VAT	
.....	
RAZEM	0,00

St. Olszewski

2.1 wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów

wyszczególnienie	wartość
Razem	0,00

[Signature] Olluchi.

2.2 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

wyszczególnienie	koszt 31.12 roku ubiegłego	koszty roku	środki trwałe oddane do użytku	środki trwałe w budowie na 31.12 roku bilansowego
ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie				
w tym: odsetki				
- różnice kursowe				
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Handwritten signature

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

wyszczególnienie	2018r.
przychody występujące incydentalnie	0,00
w tym losowe - pożar - odszkodowanie	
darowizna (spadek)	
Koszty występujące incydentalnie	0,00
w tym losowe - wartość strat	
losowe - zalanie - wartość strat	

Ł. Olski