

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa Nr 1 w Szprotawie</b> ul. Kopernika 22 67-300 Szprotawa Numer identyfikacyjny REGON <b>970599069</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: <b>GINA SZPROTAWA</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>E3CBFDAF993A9D38</b> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 770 472,50	3 376 075,61	A Fundusz	3 141 586,88	2 824 240,54
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 409 631,90	9 579 454,21
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 770 472,50	3 376 075,61	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 268 045,02	-6 755 213,67
...II.1 Środki trwałe	3 770 472,50	3 376 075,61	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	26 750,00	15 156,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 268 045,02	-6 755 213,67
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	3 676 430,71	3 320 304,14	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	16 225,56	0,00	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	51 066,23	40 615,47	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	700 597,77	623 384,74
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	700 597,77	623 384,74
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 961,73	34 493,61
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	32 416,05	25 326,11
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	218 241,49	175 991,96
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	358 638,26	322 416,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie

Izabela Tomczak  
(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. DYREKTORA  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych  
w Szprotawie  
Inspektor ds. oświaty  
Magdalena Małolepsza  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E3CBFDAF993A9D38



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	71 712,15	71 549,67	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	66 284,24	65 157,02
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	66 284,24	65 157,02
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	56 282,91	70 274,65			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	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	56 282,91	70 274,65			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 429,24	1 275,02			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 429,24	1 275,02			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie

Izabela Tomczak  
(główny księgowy)

2020-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)  
E3CBFDAF993A9D38

2 p. DYREKTORA  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
Szprotawa  
w Szprotawie  
Inspektor ds. oświaty  
Magdalena Małolepsza  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 842 184,65</b>	<b>3 447 625,28</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 842 184,65</b>	<b>3 447 625,28</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie

Izabela Tomczak  
(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. DYREKTORA  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych  
w Szprotawie  
Inspektor ds. oświaty

Magdalena Małolepsza  
(kierownik jednostki)

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 268 045,02	-6 755 213,67
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 268 045,02	-6 755 213,67
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 141 586,88	2 824 240,54

GLÓWNY KSIĘGOWY  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie  
*Izabela Tomczak*

*Izabela Tomczak*

główny księgowy

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

Z up. DYREKTORA  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych  
w Szprotawie  
Inspektor ds. oświaty

*Magdalena Małolepsza*  
Magdalena Małolepsza

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie  
*Izabela Tomczak*

Izabela Tomczak  
główny księgowy


2020-03-24  
rok, miesiąc, dzień

Z up. DYREKTORA  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych  
w Szprotawie  
Inspektor ds. oświaty

*Magdalena Małolepsza*  
Magdalena Małolepsza  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa Nr 1 w Szprotawie</b> ul. Kopernika 22 67-300 Szprotawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: <b>GMINA SZPROTAWA</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>970599069</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>A7800175B078EAB5</b> 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	88,00	124,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. 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	88,00	124,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	7 349 685,96	6 867 752,45
B.I. Amortyzacja	162 965,60	156 134,52
B.II. Zużycie materiałów i energii	536 621,84	438 819,32
B.III. Usługi obce	113 763,34	69 363,64
B.IV. Podatki i opłaty	16 752,00	20 380,00
B.V. Wynagrodzenia	5 166 142,91	4 929 568,49
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 333 740,65	1 199 435,25
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 714,62	3 855,40
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 985,00	50 195,83
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-7 349 597,96	-6 867 628,45
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	81 435,71	112 307,90
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	81 435,71	112 307,90
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00

Izabela Tomczak  
główny księgowy

2020-03-24  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Małolepsza  
kierownik jednostki

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.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-7 268 162,25	-6 755 320,55
G.	<b>Przychody finansowe</b>	117,23	106,88
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	117,23	106,88
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-7 268 045,02	-6 755 213,67
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-7 268 045,02	-6 755 213,67

GLÓWNY KSIĘGOWY  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie

*Izabela Tomczak*

Izabela Tomczak  
główny księgowy

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

Z up. DYREKTORA  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych  
w Szprotawie  
Inspektor ds. oświaty

*Magdalena Małolepsza*  
Magdalena Małolepsza  
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie  
*Izabela Tomczak*

Izabela Tomczak  
główny księgowy


2020-03-24  
rok, miesiąc, dzień

Z up. DYREKTORA  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych  
w Szprotawie  
Inspektor ds. oświaty

*Magdalena Małolepsza*  
Magdalena Małolepsza  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Szkoła Podstawowa Nr 1 w Szprotawie</b>  ul. Kopernika 22  67-300 Szprotawa	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat:  <b>GMINA SZPROTAWA</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>970599069</b>		<b>BEC43748CC1947B4</b> 

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

w Szprotawie  
*Izabela Tomczak*

Izabela Tomczak  
(główny księgowy)

2020.03.25  
rok mies. dzień

Z up. DYREKTORA  
**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**  
w Szprotawie  
Centrum Usług Wspólnych  
w Szprotawie  
Inspektor ds. oświaty  
*Magdalena Małolepsza*  
Magdalena Małolepsza  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**  
w Szprotawie  
*Izabela Tomczak*

Izabela Tomczak  
(główny księgowy)

2020.03.25  
rok mies. dzień

**Z up. DYREKTORA**  
**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**  
w Szprotawie

**Centrum Usług Wspólnych**  
w Szprotawie  
Inspektor ds. oświaty  
*Magdalena Małolepsza*

Magdalena Małolepsza  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA  
DODATKOWA

SZKOŁA  
PODSTAWOWA  
NR 1  
w Szprotawie  
ul. Kopernika 22

Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2019 R. - 31.12.2019 R.



Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) ...Szkoły Podstawowej nr 1..... z siedzibą w ..Szprotawie ul. Kopernika 22... 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.

Z up. DYREKTORA  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych  
w Szprotawie  
Inspektor ds. oświaty  
Mogdalena Małolepsza

Dnia 25 marca 2020 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie  
Izabela Tomczak  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

.....  
(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

# I. WPROWADZENIE

## DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe (nazwa jednostki) ... Szkoły Podstawowej nr 1.. z siedzibą ...w Szprotawie.. zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 tj.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i 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 2020 r. poz.342 tj.).

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

(nazwa jednostki) ... Szkoła Podstawowa nr 1 w Szprotawie..... działa na podstawie Ustawy Prawo Oświatowe (tekst jednolity Dz.U. z 2019r. poz 1148 tj.)

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa: Szkoły podstawowe ( PKD 8520Z), w tym:

- dydaktyczna,
- wychowawcza,
- opiekuńcza.

Działalność drugorzędna:

- współpraca z rodzicami uczniów,
- współpraca z instytucjami wspierającymi szkołę,
- organizowanie zajęć świetlicowych i bibliotecznych,
- organizowanie pomocy psychologiczno-pedagogicznej,
- organizowanie świadomego planowania kariery uczniów,
- organizowanie wolontariatu.

Forma organizacyjno-prawna jednostki: *(niewłaściwe skreślić)*

- jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego – Gminy Szprotawa
- ~~- samorządowy zakład budżetowy Jednostki Samorządu Terytorialnego – Gminy Szprotawa.~~

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

### 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 (nazwa jednostki) ..Szkołę Podstawową nr 1 w Szprotawie... 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.2019r. stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 tj.). z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i 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 2020 r. poz. 342 tj.).

#### **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według ... ceny zakupu.....

#### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według .....ceny zakupu.....

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według ...ceny zakupu...

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

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

#### **Należności**

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

#### **Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku**

wycenia się według ... cen ewidencyjnych równych cenom zakupu.....

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według ..nie dotyczy.....

**„Odpis aktualizujący należności w kwocie.....dotyczy:**

- (należy rozbić wg tytułów z wyszczególnieniem kwot).”



#### 4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

- np. Czy zmienione zostały w okresie objętym sprawozdaniem zasady rachunkowości

Obsługę w zakresie prowadzenia rachunkowości w Szkole Podstawowej nr 1 w Szprotawie zapewnia jednostka budżetowa o nazwie „Centrum Usług Wspólnych”. CUW zostało utworzone 1 lipca 2019 r. na podstawie Uchwały Nr VIII/58/2019 Rady Miejskiej w Szprotawie z dnia 27 maja 2019 r.

Zasady polityki rachunkowości dla jednostek obsługiwanych przez CUW zostały wprowadzone Zarządzeniem nr 11/2019 Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Szprotawie z dnia 22 sierpnia 2019 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie  
*Izabela Tomczak*

Z up. DYREKTORA  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych  
w Szprotawie  
Inspektor ds. oświaty  
*Magdalena Małolepsza*

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
			nabywanie	przenieszenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	6 095 958,43	0,00	0,00	9 419,34	9 419,34	0,00	86 952,96	352 159,57	439 112,53	5 666 265,24
1.	Środki trwałe	6 095 958,43	0,00	0,00	9 419,34	9 419,34	0,00	86 952,96	352 159,57	439 112,53	5 666 265,24
1.1.	Grunt	26 750,00	0,00			0,00			11 594,00	11 594,00	15 156,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00			0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 439 957,37	0,00		0,00	0,00			292 881,66	292 881,66	5 147 075,71
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	374 593,86			0,00	0,00		86 952,96	36 417,71	123 370,67	251 223,19
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	254 657,20			9 419,34	9 419,34			11 266,20	11 266,20	252 810,34
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

1.	Pozostałe środki trwałe	stan na koniec roku	945 375,62
2.	Wartości niematerialne i prawne (poniżej 10.000 zł)	stan na koniec roku	24 021,45
3.	Zbiory biblioteczne	stan na koniec roku	104 766,06

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników majątkowych	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 325 485,93	156 134,52	0,00	0,00	156 134,52	0,00	86 952,96	0,00	86 952,96	2 394 667,49
1.	Środki trwałe	2 325 485,93	156 134,52	0,00	0,00	156 134,52	0,00	86 952,96		86 952,96	2 394 667,49
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 763 526,66	131 450,87			131 450,87	0,00		68 205,96	68 205,96	1 826 771,57
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	358 368,30	4 813,55			4 813,55		86 952,96	25 005,70	111 958,66	251 223,19
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	203 590,97	19 870,10			19 870,10			11 266,20	11 266,20	212 194,87
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00

1.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	stan na koniec roku	945 375,62
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (poniżej 10.000 zł)	stan na koniec roku	24 021,45
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	stan na koniec roku	104 766,06

2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli dane są w posiadaniu jednostki)  
...brak danych.....

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1,	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2,	Środki trwałe				0,00
3,	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4,	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5. .	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5,	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6,	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00



## 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,0000
		wartość w zł				0,00
2.		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,0000
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,0000
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,0000
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
		1	2	3	4
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0
4.	Środki transportu				0
5.	Inne środki trwałe				0
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0	0	0	0

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Akcje								
2	Udziały								
3	Dłużne papiery wartościowe								
4	Inne papiery wartościowe								
Razem (1+2+3+4)									

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych					0,00	0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług					0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów					0,00	0,00
Razem (1+2+3+4)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## 8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1,	Grupa 1 - opis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2,	Grupa 2 - opis					0,00	0,00
3	Grupa 3 - opis					0,00	0,00
4,	Grupa 4 - pozostałe					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 9. Zobowiązania długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności							
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		stan na początek okresu sprawozdawcze go	stan na koniec okresu sprawozdawcze go	stan na początek okresu sprawozdawcze go	stan na koniec okresu sprawozdawcze go	stan na początek okresu sprawozdawcze go	stan na koniec okresu sprawozdawcze go	stan na początek okresu sprawozdawcze go	stan na koniec okresu sprawozdawcze go
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1,	...							0,00	0,00
2,	...							0,00	0,00
3	...							0,00	0,00
...	...							0,00	0,00
								0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu ..... zł;

w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego ..... zł;

- z tytułu leasingu zwrotnego .....zł.

Proszę wyszczególnić i opisać: jakie umowy zawarto, co jest przedmiotem umowy, czas ich trwania, wartość umowy



11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.	Razem	0,00		

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.	Razem			

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	.....		
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
	.....		
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1,	.....		
2,			
3,			
4,			
5,			
6,	Razem	0,00	



15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1	2	3	4
1,	Nagrody jubileuszowe	65 049,74	157 771,16
2,	Odprawy emerytalne	7 776,00	67 820,91
3,	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy		74 877,00
	<b>Razem</b>	72 825,74	300 469,07

16. Inne istotne informacje

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1,	Grupa 1						
2,	Grupa 2						
3	Grupa 3						
4,	Grupa 4						
	<b>Razem (1+2+3+4)</b>						



18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Dział klasyfikacji budżetowej 801 rozdz. 80101	46 449,72					
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
4	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
5	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
razem		46449,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
		PRZYCHODY	
		.....	
		KOSZTY	
		.....	

20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1,	.....	
2,		

GLÓWNY KSIĘGOWY  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie  
*Izabela Tomczak*

Z up. DYREKTORA  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych  
w Szprotawie  
Inspektor ds. oświaty  
*Magdalena Małolepsza*

Szkoła Podstawowa nr 1

.....  
Nazwa i adres  
jednostki organizacyjnej

**Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami Gminy Szprotawa**  
**Bilans jednostki budżetowej / samorządowego zakładu budżetowego za rok 2019**

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Należności**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta (jednostki powiązanej)	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Pozycja w bilansie	Kwota
1					
2					
3					
4					
5					
<b>Razem</b>					

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Zobowiązania**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta (jednostki powiązanej)	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Pozycja w bilansie	Kwota
1	Urząd Miejski	Rozliczenie VAT	225	D.II.2	608,11
2					
3					
4					
5					
<b>Razem</b>					<b>608,11</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**  
w Szprotawie  
*Izabela Tomczak*

.....  
Główny księgowy

**Z up. DYREKTORA**  
**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**  
w Szprotawie  
**Centrum Usług Wspólnych**  
w Szprotawie  
Inspektor ds. oświaty  
*Magdalena Małolepsza*  
.....  
Kierownik jednostki



Szkoła Podstawowa nr 1

.....  
Nazwa i adres  
jednostki organizacyjnej

**Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami Gminy Szprotawa**

**Rachunek zysków i strat za rok 2019**

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Przychody**

	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntet.	poz w RZiS	kwota
1	Centrum usług Wspólnych	Refundacja wynagrodzenia Przewodniczącego ZNP	760	D III	220,24
2	Zespół Przedszkolny	j.w.	760	D III	9.442,04
3	Szkoła Podstawowa nr 2	j.w.	760	D III	3.780,64
4	Szkoła Podstawowa w Wiechlicach	j.w.	760	D III	8.013,77
5	Szkoła Podstawowa w Lesznie Górnym	j.w.	760	D III	2.679,57
6	Szkoła Podstawowa w Długiem	j.w.	760	D III	2.903,30
<b>Razem</b>					27.039,56

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Koszty**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntet.	poz w RZiS	kwota
1	Urząd Miejski	Opłata za śmieci	403	B.IV	20.380,00
2	Szkoła Podstawowa nr 2	Koszty wynagrodzenia zastępy przewodniczącego znp	402	B.III	308,80
3					
<b>Razem</b>					20.688,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**  
w Szprotawie

.....  
Izabela Tomozak  
Główny księgowy

Z up. DYREKTORA  
**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**  
w Szprotawie

**Centrum Usług Wspólnych**  
w Szprotawie  
Inspektor ds. oświaty

.....  
Magdalena Maliejsza  
Kierownik jednostki

z dnia 26 lutego 2019 r.

Szkoła Podstawowa nr 1

Nazwa i adres  
jednostki organizacyjnej

## Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami Gminy Szprotawa

### Zestawienie zmian w funduszu jednostki za rok 2019

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Zmniejszenia funduszu**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji (Nazwa środka trwałego)	Nr i nazwa dokumentu	poz w ZZPJ	Kwota netto
1	Urząd Miejski	Działka ul.Sienkiewicza budynek hali sportowej, chodnik-osadnik, ogrodzenie kortu tenisowego	PT 1/2019, PT 2/2019, PT 3/2019, PT 4/2019	I.2.6	170.519,85
2	Urząd Miejski	Działka ul.Krasińskiego, budynek, pokrycie dachowe, kocioł gazowy(modernizacja).	PT 11/2019, PT12/2019, PT 13/2019, PT 14/2019	I.2.6	67.742,52
3	Urząd Miejski	VAT naliczony za 2019r		I.2.9	238,46
Razem					238.500,83

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Zwiększenia funduszu**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji (Nazwa środka trwałego)	Nr i nazwa dokumentu	poz w ZZPJ	Kwota netto
1					
2					
3					
4					
5					
Razem					

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie

Główny księgowy  
Izabela Tomczak

Z up. DYREKTORA  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
w Szprotawie  
Centrum Usług Wspólnych  
w Szprotawie  
Inspektor ds. oświaty  
Magdalena Kierownik jednostki