

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Choroniu ul. Szkolna 42-360 Choron	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Poraj
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 001199788	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 634,32	0,00	A Fundusz	-199 657,02	-144 232,06
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 218 002,49	1 365 593,80
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 634,32	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 417 659,51	-1 509 825,86
A.II.1 Środki trwałe	4 634,32	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 417 659,51	-1 509 825,86
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	4 634,32	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	209 833,28	
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	209 833,28	147 036
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 472,91	2 07
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 098,00	7 29
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	116 138,22	54 3
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	75 582,21	80 4

p.o. Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły Gminy Poraj

WIEK...

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	10 176,26	2 804,82	Suma pasywów	10 176,26	2 804,82

p.o. Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł Gminy Poraj


(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-18

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

KIEROWNIK
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół


Anna Socha-Karendo

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

p.o. Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły Gminy Poraj
Sylvia Dyksty

(główny księgowy)

SJO BeSTia


2020-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

KIEROWNIK
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół

Anna Socha-Korendo


(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Choroni ul. Szkolna 42-360 Choroń	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Poraj	
Numer identyfikacyjny REGON 001199788		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-105 209,32	-199 657,02	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 323 211,81	1 565 250,82	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 323 211,81	1 565 250,82	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	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)	0,00	0,00	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 218 002,49	1 365 593,80	

Zespół Ekonomiczno-Administracyjny

Szkoła Gminy Poraj
 System Dyktacji

główny księgowy

2020-03-18

rok, miesiąc, dzień

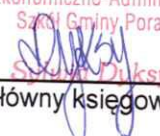
Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkoły

Anna Socha-Korendo

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 417 659,51	-1 509 825,86
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 417 659,51	-1 509 825,86
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-199 657,02	-144 232,06

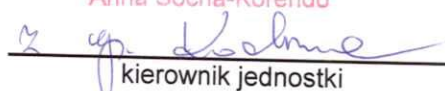
p.o. Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły Gminy Poraj


główny księgowy

2020-03-18
rok, miesiąc, dzień

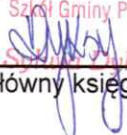
KIEROWNIK
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół

Anna Socha-Korendo


kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

p.o. Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł Gminy Poraj



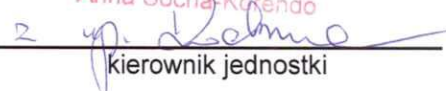
główny księgowy

2020-03-18

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkoł

Anna Socha-Korendo



kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Choroni ul. Szkolna 42-360 Choroń		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Poraj	
Numer identyfikacyjny REGON 001199788			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			0,00	0,00
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			0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej			1 414 112,51	1 507 236,86
B.I. Amortyzacja			11 230,96	4 634,32
B.II. Zużycie materiałów i energii			83 652,28	60 572,50
B.III. Usługi obce			31 865,99	31 425,14
B.IV. Podatki i opłaty			0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia			1 029 096,96	1 130 927,54
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			257 429,86	279 034,42
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe			0,00	0,00
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			836,46	642,94
B.X. Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-1 414 112,51	-1 507 236,86
D. Pozostałe przychody operacyjne			0,00	0,00
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	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00

[Podpis]
główny księgowy

2020-03-18
rok, miesiąc, dzień

[Podpis]
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.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 414 112,51	-1 507 236,86
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	3 547,00	2 589,00
H.I.	Odsetki	3 547,00	2 589,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 417 659,51	-1 509 825,86
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)	-1 417 659,51	-1 509 825,86

p.o. Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły Gminy Poraj

Sylwia Dyksty
Sylwia Dyksty
główny księgowy

2020-03-18

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół

Anna Socha-Korendo
Anna Socha-Korendo
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

p.o. Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł Gminy Poraj

Dykowski
Sławomir Dykowski

główny księgowy

SJO BeSTia

2020-03-18

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

KIEROWNIK
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół

Anna Socha-Korendo
Anna Socha-Korendo

kierownik jednostki

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

a) Nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Choroni

b) Siedziba jednostki

Szkoła mieści się w Choroni, ulica Szkolna 9.

c) Adres jednostki

ul. Szkolna 9, 42-360 Poraj

d) Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo oświatowe i w przepisach wydanych na jej podstawie:

1. Zadania szkoły:

- 1) Kształci i wychowuje dzieci (młodzież) oraz dba o kształtowanie u uczniów postaw moralnych i obywatelskich
 - 2) Zapewnia bezpłatne nauczanie w zakresie ramowego planu nauczania,
 - 3) Zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone przez Ministra Edukacji Narodowej odrębnymi przepisami,
 - 4) Realizuje ramowy plan nauczania przy opracowaniu szkolnego planu nauczania
 - 5) Wdraża zasady oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów i sprawdzianów w szkołach publicznych ustalone przez Ministra Edukacji Narodowej,
 - 6) Organizuje opiekę nad dziećmi niepełnosprawnymi oraz pomoc psychologiczno-pedagogiczną
 - 7) Organizuje i realizuje działania w zakresie wolontariatu
 - 8) Kształci i rozwija kompetencje kluczowe uczniów
- e) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- f) Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Marii Konopnickiej

w Choroni

ul. Szkolna 9, 42-360 Poraj

woj. śląskie tel. 034 314 50 33

Regon: 001199788 NIP: 577-17-81-050

g) Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Aktywa i Pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według niżej przedstawionych zasad:

Środki trwałe wycenia się według:

- cen nabycia (zakupu)
- kosztów wytworzenia

poniższych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Inwestycje - według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - to znaczy pomniejszając o odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Zobowiązania wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowe – amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. W placówce przyjęto liniową metodę dla wszystkich środków trwałych.

Tabela Nr 2

nie dotyczy

Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	WNiP - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia ogółem
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego										
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3											
RAZEM											

Tabela Nr 3

nie dotyczy

Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość netto WNiP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego		
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
3			
RAZEM			

Tabela Nr 5
Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem		
1.1.	Grunty											
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	444.603,90										449.238,22
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny											
1.4.	Środki transportu											
1.5.	Inne środki trwałe											
RAZEM		444.603,90										449.238,22

Tabela Nr 6
Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
1.1.	Grupy		
1.1.1.	Grupy stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.634,32	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
RAZEM		4.634,32	0,00

b) Punkt 1.2. nie dotyczy

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Punkt uzupełniany jest wyłącznie wtedy, gdy jednostka posiada takie informacje.

c) Punkt 1.3. nie dotyczy

Kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz aktywów finansowych.

Wartość początkowa środków trwałych może być pomniejszana o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W sytuacji dokonania takich odpisów, ich wartość należy przedstawić w postaci poniższych tabel (Tabela Nr 7 i Tabela Nr 8).

**Tabela Nr 7
nie dotyczy
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
RAZEM					

Tabela Nr 8 nie dotyczy
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
	RAZEM				

d) Punkt 1.4. nie dotyczy

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej. Prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Informacje dotyczące gruntów otrzymanych w wieczyste użytkowanie należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 9).

Tabela Nr 9 nie dotyczy
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczysto	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
	RAZEM				

e) Punkt 1.5. nie dotyczy

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

Powyższe umowy charakteryzują się tym, że środki trwałe użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli. Wartość takich środków trwałych ujmuje się w ewidencji pozabilansowej i przedstawia w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 10).

Tabela Nr 10 nie dotyczy

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

Lp.	Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
RAZEM					

f) Punkt 1.6. nie dotyczy

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

Dane dotyczące wartości i ilości papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 11).

Tabela Nr 13

nie dotyczy

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich	Stan na początek	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku
				Wykorzystane	Rozwiązane	
Razem						

i) Punkt 1.9. nie dotyczy

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

W punkcie tym należy przedstawić długoterminowe zobowiązania według okresu ich spłaty, ich wartość należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 14).

Tabela Nr 14
nie dotyczy
Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat			
		stan na				BO	BZ
1	kredyty i pożyczki	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
2	emisja obligacji						
3	inne zobowiązania finansowe						
	Razem						

j) Punkt 1.10. nie dotyczy

Kwota 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 zwrotnego.

Punkt dotyczy wyłącznie jednostek, które mają zawarte umowy leasingu spełniające powyższe warunki, tj. kwalifikują umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, który według przepisów bilansowych byłby leasingiem finansowym lub zwrotnym.

k) Punkt 1.11.

nie dotyczy

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń.

W przypadku występowania zobowiązań zabezpieczonych na majątku należy wykazać je w ewidencji pozabilansowej. Zabezpieczenia na majątku mogą wystąpić w formie np.

- hipoteki,
- przewłaszczenia na zabezpieczeniu,
- zastawu,
- innych zabezpieczeń.

Kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 15).

Tabela Nr 15 nie dotyczy
Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
Razem		

l) Punkt 1.12. nie dotyczy

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
Wartość i rodzaj zobowiązań warunkowych należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 16).

Tabela Nr 16 nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
Razem			

m) Punkt 1.13. nie dotyczy

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Jednostki, które zrezygnowały z rozliczania kosztów w czasie, nie wypełniają tego punktu. W informacji dodatkowej wchodzącej w skład sprawozdania finansowego JST, w punkcie tym należy ująć saldo konta 909.

n) Punkt 1.14. nie dotyczy

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
Otrzymane gwarancje i poręczenia należy ujmować w ewidencji pozabilansowej.

o) Punkt 1.15.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

W powyższym punkcie należy wykazać wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.:

- nagrody jubileuszowe – 24549,76 zł
- odprawy emerytalne i rentowe - brak
- świadczenia urlopowe –17709,12zł
- inne świadczenia pracownicze: dodatek wiejski –58711,5zł
ekwiwalent za pranie –4229,00zł

p) Punkt 1.16. nie dotyczy

Inne informacje.

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje .

q) Punkt 2.1. nie dotyczy

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Punkt uzupełniająco wyłączenie jednostki, które prowadzą gospodarkę materiałową.

r) Punkt 2.2. nie dotyczy

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

Pozycja ta występuje w jednostkach, które we własnym zakresie budują budynki, czy budowle oraz wytwarzają maszyny lub urządzenia. Informacje na temat kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 17).

Tabela Nr 17

nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych	
		Ogółem	W tym: Odsetki Różnice kursowe
Razem			

s) Punkt 2.3 nie dotyczy

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
W powyższym punkcie należy wskazać przychody i koszty, które mają nadzwyczajną wartość, lub wystąpiły incydentalnie

t) Punkt 2.4. nie dotyczy

Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.

u) Punkt 2.5.

Inne informacje

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje (np. struktura zatrudnienia).
Na dzień 31.12.2019 w Szkole Podstawowej im. Marii Konopnickiej w Choroni zatrudnionych było:

-nauczycieli 19 osób

-pracowników administracji i obsługi 7osób

v) Punkt 3. nie dotyczy

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

W punkcie tym należy wskazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki. Przedstawia się także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy.

p.o. Głównego Księgowego
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły Gminy Poraj

Sylwia Dyksty

KIEP O W N I K
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Sakót
2 ul. Sobch
Anna Sobcha-Korendo
