

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

URZĄD MIEJSKI

Bytom Odrzański

Adresat
Wpłynęło dnia 09.03.2020

Nr

Ilość załączników

GMINA

BYTOM ODRZAŃSKI, ul. RYNEK

67-115 BYTOM ODRZAŃSKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JÓZEFA WYBICKIEGO, ul. KOŚCIELNA 9 67-115 BYTOM ODRZAŃSKI 970570255 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego 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	1 561 528,45	1 493 159,45	A. Fundusze	1 208 690,09	1 090 572,74
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	6 205 162,00	6 454 574,10
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 561 528,45	1 493 159,45	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 996 471,91	-5 364 001,36
1. Środki trwałe	1 561 528,45	1 493 159,45	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-4 996 471,91	-5 364 001,36
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 561 528,45	1 493 159,45	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	574 463,09	598 253,16
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	574 463,09	598 253,16
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 508,67	2 786,40
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	101 123,27	126 559,96
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	246 898,45	274 569,63
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	11 025,00	8 985,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	221 624,73	195 666,45	8. Fundusze specjalne	209 907,70	185 352,17
I. Zapasy	692,03	1 329,28	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	209 907,70	185 352,17
1. Materiały	692,03	1 329,28	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	164 864,50	160 580,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	164 864,50	160 580,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	56 068,20	33 757,17			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	56 068,20	33 757,17			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 783 153,18	1 688 825,90	Suma pasywów	1 783 153,18	1 688 825,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Marczał

(główny księgowy)

2020-03-06

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Mariola Birczyńska

(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nr 003.2020

Ilość załączników

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JÓZEFA WYBICKIEGO, ul. KOŚCIELNA 9 67-115 BYTOM ODRZAŃSKI 970570255 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Ilość załączników Adresat GMINA BYTOM ODRZAŃSKI ul. RYNEK 67-115 BYTOM ODRZAŃSKI	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				14 097,39	20 425,12
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów					
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)					
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki					
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów					
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej					
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				14 097,39	20 425,12
B. Koszty działalności operacyjnej				5 010 600,80	5 384 453,63
I. Amortyzacja				64 505,48	68 369,00
II. Zużycie materiałów i energii				271 582,40	278 028,02
III. Usługi obce				71 436,16	76 955,06
IV. Podatki i opłaty				12 908,00	14 246,00
V. Wynagrodzenia				3 516 879,99	3 789 603,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				1 068 261,13	1 150 413,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				5 027,64	6 838,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu					
X. Pozostałe obciążenia					
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)				-4 996 503,41	-5 364 028,51
D. Pozostałe przychody operacyjne					
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje					
III. Inne przychody operacyjne					
E. Pozostałe koszty operacyjne					
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku					
II. Pozostałe koszty operacyjne					
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)				-4 996 503,41	-5 364 028,51

G. Przychody finansowe	31,50	27,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	31,50	27,15
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 996 471,91	-5 364 001,36
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 996 471,91	-5 364 001,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Marczak

(główny księgowy)

2020-03-05

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Henryk Stępański
(kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO**

URZĄD MIEJSKI
Bytom Odrzański

Wzrost dnia **09.03.2020**

Nr

Ilość załączników

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JÓZEFA WYBICKIEGO, ul. KOŚCIELNA 9 67-115 BYTOM ODRZAŃSKI 970570255 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Nr Ilość załączników GMINA BYTOM ODRZAŃSKI ul. RYNEK 67-115 BYTOM ODRZAŃSKI	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 064 736,63	6 205 162,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		5 402 967,49	5 266 336,28
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5 196 686,95	5 266 336,28
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		206 280,54	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		5 262 542,12	5 016 924,18
2.1. Strata za rok ubiegły		5 034 090,25	4 996 471,91
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		22 171,33	20 452,27
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		206 280,54	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 205 162,00	6 454 574,10
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-4 996 471,91	-5 364 001,36
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-4 996 471,91	-5 364 001,36
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		1 208 690,09	1 090 572,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Marczak
(główny księgowy)

2020-03-05

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i> Szkoła Podstawowa im. Józefa Wybickiego
1.2	<i>siedzibę jednostki</i> ul. Kościelna 9, 67-115 Bytom Odrzański
1.3	<i>adres jednostki</i> ul. Kościelna 9, 67-115 Bytom Odrzański
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i> Jednostka realizuje swoje cele na podstawie ustawy <i>Prawo Oświatowe</i> , koncentrując się na sprawowaniu funkcji wychowawczych, edukacyjnych i opiekuńczych.
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i> Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy trwający od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 roku
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe</i> Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i> Księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego roku obrotowego. Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z ustawą o rachunkowości w sposób bieżący, rzetelny i sprawdzalny. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący: a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wycenia się według ceny nabycia, b) należności zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, c) zapasy rzeczowych składników obrotowych (materiały wycenia się w wartości nominalnej, d) fundusze własne, aktywa pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej, e) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej. Na majątek szkoły składają się środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki

	trwałe w użytkowaniu (wyposażenie), środki dydaktyczne, zapasy materiałów, podręczniki oraz zbiory biblioteczne, meble. Umorzenie środków trwałych następuje zgodnie ze stawkami amortyzacji określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.z 2017 r. poz. 2343 ze zm.). Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości stanowiącej dolną granicę środka trwałego umarza się w pełnej wartości. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.
5.	<i>inne informacje</i> Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	<i>szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienia stanów i tytułów dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</i> Załącznik nr 1 do informacji
1.2	<i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i> Nie dotyczy
1.3	<i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i> Nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie Nie dotyczy
1.5	<i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przed jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i> Nie dotyczy
1.6	<i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i> Nie dotyczy
1.7	<i>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> Nie dotyczy
1.8	<i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i> Nie dotyczy
1.9	<i>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostały, od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 lat do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasing 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
	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	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr 2 do informacji
1.16	inne informacje
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i rozchodów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych 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 finansowi jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Marczak

(główny księgowy)

2020-03-06

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Sławomir Wroblewski

(kierownik jednostki)

Wpłynęło dnia ...09.03.2020

Nr

Ilość załączników

Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość brutto na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	przeniesienia	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00			0,00	0,00	0,00
II.1	Środki trwałe	2 949 815,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 949 815,94
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym jednostkom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 602 845,04				0,00				0,00	2 602 845,04
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	346 970,90				0,00				0,00	346 970,90
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
III	Pozostałe środki trwałe	1 345 697,28	68 612,77			68 612,77				0,00	1 414 310,05

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie na koniec roku obrotowego
			amortyzacja za rok bieżący	aktualizacja	inne	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
II.1	Środki trwałe	1 388 287,49	68 369,00	0,00	0,00	68 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 456 656,49
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym jednostkom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 041 316,59	68 369,00			68 369,00				0,00	1 109 685,59
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	346 970,90				0,00				0,00	346 970,90
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
III	Pozostałe środki trwałe	1 345 697,28	68 612,77			68 612,77				0,00	1 414 310,05

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	313 924,09

- nagrody jubileuszowe 58.324,73
- odprawy - 22.307,76
- dodatek wiejski - 186.428,48
- szkolenie, delegacje, odzież - 46.863,12

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Józefa Wybickiego
67-115 Bytom Odrzański, ul. Kościelna 9
tel. 068 388 41 49
REGON 970570255 NIP: 925-15-14-178

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzysztof
Krystyna Marczak

DYREKTOR SZKOŁY
Stefania Wierocka
mgr Stefania Wierocka