

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Wiechlicach ul. Brzozowa 17 67-300 Szprotawa-Wiechlice Numer identyfikacyjny REGON 970599098	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: GINA SZPROTAWA Wysłać bez pisma przewodniego 93B1D91241874B96 
--	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 783 360,71	1 740 384,61	A Fundusz	1 184 110,63	1 327 279,38
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 451 529,58	6 248 312,55
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 783 360,71	1 740 384,61	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 267 418,95	-4 921 033,17
A.II.1 Środki trwałe	1 783 360,71	1 740 384,61	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	44 892,00	44 892,00	A.II.2 Strata netto (-)	-8 267 418,95	-4 921 033,17
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	1 681 547,75	1 624 922,01	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	13 187,08	56 641,98	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	43 733,88	13 928,62	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	629 432,34	450 320,56
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	629 432,34	450 320,56
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 337,52	28 109,23
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	24 523,55	17 024,34
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	176 315,69	136 748,07
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	391 269,97	236 432,41

GLÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

Izabela Tomczak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

93B1D91241874B96

REKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie
Inspektor ds. oświaty

Magdalena Malolepsza
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	3 919,56
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	30 182,26	37 215,33	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 303,11	4 049,05	D.II.8 Fundusze specjalne	25 985,61	28 086,95
B.I.1 Materiały	3 303,11	4 049,05	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 985,61	28 086,95
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	21 709,65	17 639,77			
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	21 709,65	17 639,77			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 169,50	15 526,51			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 169,50	15 526,51			
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			

GLÓWNY 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

93B1D91241874B96

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 813 542,97	1 777 599,94	Suma pasywów	1 813 542,97	1 777 599,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 w Szprotawie
Izabela Tomczak

Izabela Tomczak
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-24
 (rok, miesiąc, dzień)

93B1D91241874B96

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)


SJO BeSTia

2020-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

93B1D91241874B96

Z up. D. W. STORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie
Centrum Usług Wspólnych
w Szprotawie
Inspektor ds. oświaty

Magdalena Małolepsza
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Wiechlicach ul. Brzozowa 17 67-300 Szprotawa-Wiechlice Numer identyfikacyjny REGON 970599098	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: GMINA SZPROTAWA Wysłać bez pisma przewodniego E4CAE169886DCE9D 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	64 400,41	1 695,00
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	64 400,41	1 695,00
B. Koszty działalności operacyjnej	8 322 878,66	5 017 009,40
B.I. Amortyzacja	172 000,41	95 541,10
B.II. Zużycie materiałów i energii	421 878,02	244 939,51
B.III. Usługi obce	156 107,71	73 394,63
B.IV. Podatki i opłaty	43 670,62	12 255,00
B.V. Wynagrodzenia	5 866 084,47	3 499 216,14
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 650 072,19	1 069 344,00
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 115,24	17 571,02
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 950,00	4 748,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-8 258 478,25	-5 015 314,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	94 272,79
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	94 272,79
E. Pozostałe koszty operacyjne	8 953,68	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Szprotawa
Izabela Tomczak
główny księgowy

2020-03-24
rok, miesiąc, dzień

Z up. dyrektora
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie
Magdalena Małolepsza
Inspektor ds. oświaty
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	8 953,68	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 267 431,93	-4 921 041,61
G.	Przychody finansowe	12,98	8,44
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	12,98	8,44
G.III.	Inne	0,00	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)	-8 267 418,95	-4 921 033,17
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)	-8 267 418,95	-4 921 033,17

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 Szkoła Podstawowa w Wiechlicach ul. Brzozowa 17 67-300 Szprotawa-Wiechlice Numer identyfikacyjny REGON 970599098		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: GMINA SZPROTAWA	
			Wysłać bez pisma przewodniego A78CAFB427EC30EE 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			11 483 754,55	9 451 529,58
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			8 877 410,55	5 210 253,90
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			8 581 367,01	5 157 688,90
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			267 549,56	52 565,00
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			28 493,98	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)			10 909 635,52	8 413 470,93
I.2.1. Strata za rok ubiegły			9 289 865,25	8 267 418,95
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			50 554,58	93 371,79
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			267 549,56	52 565,00
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			1 287 662,10	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			14 004,03	115,19
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			9 451 529,58	6 248 312,55

Izabela Tomczak
główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

Izabela Tomczak

2020-03-24
rok, miesiąc, dzień

2020-03-24
DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Szprotawie
Centrum Usług Wspólnych
w Szprotawie
Inspektor ds. oświaty

Magdalena Małolepsza
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 267 418,95	-4 921 033,17
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 267 418,95	-4 921 033,17
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 184 110,63	1 327 279,38

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

główny księgowy


2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

Z up. DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

Centrum Usług Współnych
w Szprotawie
Inspektor ds. ośw.

Magdalena Małolepsza
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Wiechlicach ul. Brzozowa 17 67-300 Szprotawa-Wiechlice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: GMINA SZPROTAWA
Numer identyfikacyjny REGON 970599098		54FA34599AFD373D 

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
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)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
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
W WIECHLICACH
UL. BRZozOWA 17

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2019 R. - 31.12.2019 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) ...Szkoła Podstawowa w Wiechlicach..... z siedzibą w Wiechlicach ul. Brzozowa 17... 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.

Dnia 25 marca 2020 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie
Izabela Tomczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Usług Wspólnych
w Szprotawie
Inspektor ds. oświaty
Magdalena Małolepsza

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

I. WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe (nazwa jednostki) ... Szkoła Podstawowa .. z siedzibą ... w Wiechlicach.. 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 w Wiechlicach.. 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 instytucjami wspierającymi szkołę,

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 w Wiechlicach.. 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 wedługceny 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 w Wiechlicach zapewnia jednostka budżetowa o nazwie „Centrum Usług Wspólnych”. CUW zostało utworzone 01 lipca 2019 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)
			nabycie	przemieszczenie	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	2 729 891,11	105 130,00	0,00	0,00	105 130,00	0,00	0,00	52 565,00	52 565,00	2 782 456,11
1.	Środki trwałe	2 729 891,11	52 565,00	0,00	0,00	52 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 782 456,11
1.1.	Grunty	44 892,00	0,00			0,00			0,00	0,00	44 892,00
	- 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	2 071 408,51	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	2 071 408,51
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	142 711,87	52 565,00		0,00	52 565,00		0,00	0,00	0,00	195 276,87
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	470 878,73			0,00	0,00			0,00	0,00	470 878,73
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		52 565,00			52 565,00			52 565,00	52 565,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
1.	Pozostałe środki trwałe	stan na koniec roku	1 004 710,37								
2.	Wartości niematerialne i prawne (poniżej 10.000 zł)	stan na koniec roku	14 482,72								
3.	Zbiory biblioteczne	stan na koniec roku	263 673,04								

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	946 530,40	95 541,10	0,00	0,00	95 541,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 071,50
1.	Środki trwałe	946 530,40	95 541,10	0,00	0,00	95 541,10	0,00	0,00		0,00	1 042 071,50
1.1.	Grunty	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					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	389 860,76	56 625,74			56 625,74	0,00		0,00	0,00	446 486,50
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	129 524,79	9 110,10			9 110,10		0,00	0,00	0,00	138 634,89
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	427 144,85	29 805,26			29 805,26			0,00	0,00	456 950,11
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	1 004 710,37								
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (poniżej 10.000 zł)	stan na koniec roku	14 482,72								
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	stan na koniec roku	263 673,04								

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
	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

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
	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 wieczystie

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie

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 ²)				0,0000
		wartość w zł				0,00
2,		powierzchnia (m2)				0,0000
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m2)				0,0000
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m2)				0,0000
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m2)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

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	10
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	8
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 zobowiązań	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		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 zwrotnegozł.

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		

i .. 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	114 782,69	46 092,20
2,	Odprawy emerytalne	48 471,32	10 674,00
3,	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy		48 093,80
	Razem	163 254,01	104 860,00

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						
	Razem (1+2+3+4)						

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	267 549,56			52 565,00		
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
4	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
5	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
	Razem	267549,56	0,00	0,00	52565,00	0,00	0,00

... 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	
1	D.III	zwrot od ubezpieczyciela za szkody	52 530,47
		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

z dnia 26 lutego 2019 r.

Szkoła Podstawowa w Wiechlicach

.....
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 ZZFJ	Kwota netto
1	Urząd Miejski	VAT należny		1.2.9	115,19
2					
3					
Razem					115,19

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

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji (Nazwa środka trwałego)	Nr i nazwa dokumentu	poz w ZZFJ	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 Majewska
Kierownik jednostki

.....Szkola podstawowa w Wiechlicach.....
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					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
Razem					

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	12.255,00
2	Szkola Podstawowa nr 1	Opłata za przewodniczącego ZNP	409	B.VII	8.013,77
3	Szkola Podstawowa nr 2	Opłata za przewodniczącego ZNP	409	B.VII	316,52
Razem					21.310,29

GLÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie
Isabella Tomczak
Główny księgowy

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

Szkoła Podstawowa w Wiechlicach

.....
Nazwa i adres
jednostki organizacyjnej

Arkusze 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					
Razem					

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	137,34
2					
3					
4					
5					
Razem					137,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

.....
Główny księgowy
Magdalena Tomczak

Z up. DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych
w Szprotawie
Inspektor ds. Kierownik jednostki
Magdalena Małolepsza