

INFORMACJA DODATKOWA
KOREKTA NR 1

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> <p style="text-align: center; margin: 0;">URZĄD GMINY W DOBREJ</p> <p style="margin: 0;">Wpł. dn. 2020 -05- 11</p> <p style="margin: 0;">I. dz. podpis</p> </div>
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Publiczna Szkoła Podstawowa w Mierzynie im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie	
1.2	siedzibę jednostki	
	ul. Kolorowa 27, 72-006 Mierzyn	
1.3	adres jednostki	
	ul. Kolorowa 27, 72-006 Mierzyn	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Prowadzenie procesu edukacyjnego dla uczniów. Szczegółowe cele i zadania określa statut szkoły.	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2019-31.12.2019	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	jednostkowe	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1- korekta nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec roku, zaś umarzone jednorazowo w momencie przyjęcia do ewidencji. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> – nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej za wyjątkiem: sprzętu elektronicznego, mebli oraz pomocy dydaktycznych służących procesowi edukacyjnemu dłużej niż 1 rok, które ujmuje się w ewidencji pozostałe środki trwałe w momencie zakupu, – w przedziale 500,00 zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 	
5.	inne informacje	

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego-podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	- informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	- nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	- nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	-Załącznik nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	- informacje wg. załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	- nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7- korekta nr 1
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami.
	- nie występują
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	- informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	-nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

2020.05.11

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Adm. i Analitycznego
Szkół i Dobrych
mgr Joanna Karabka
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1 - Korekta nr 1

Pkt.1.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
	2	3	
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	4
2	Środki trwałe	według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
5	Należności i udzielone pożyczki	według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
6	Zobowiązania	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
7	Rezerwy	w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
8	Udziały (akcje) własne	w kwocie wymagającej zapłaty	
9	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	nie występują
		w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie występują
		według cen nabycia	nie występują
		w wartości nominalnej	

2020-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Zespół Ekonomiki i Rachunkowości

GŁÓWNY KASJEROWY

mgr Renata Grzeszczak

.....
mgr Renata Grzeszczak

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie
72-006 Mierzyn, ul. Kolarowa 27
Regon 001223601, NIP 851-27-55-728

Załącznik nr 2
Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
		Wartość - stan na początek roku obrotowego (3)	aktualizacja (4)	przychody (5)	przemieszczenie *) (6)	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) (7)	aktualizacja (8)	zbycie (9)	likwidacja (10)			inne *) (11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) (15)	Zmniejszenie umorzenia (16)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) (17)	stan na początek roku obrotowego (3-14) (18)	stan na koniec roku obrotowego (13-17) (19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	26298,28	0	4899,90	0	4899,90	0	0	0	0	0	31198,18	26298,28	4899,90	0	31198,18	0	0
2	Środki trwałe:	28930484,06	0	169698,24	80000,00	249698,24	0	0	0	0	0	29180182,3	5396604,84	951973,28	0	6348576,12	23533979,22	22831604,18
Grupa 0	Grunt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	26935683,35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26935683,35	3716408,13	672392,16	0	4389700,29	23219175,22	22545893,06
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	318564,23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	318564,23	45436,76	13566,60	0	59003,36	273127,47	259560,87
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	14640,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14640,00	12639,20	1024,80	0	13664,00	2000,80	976,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	30704,84	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30704,84	30704,64	0,20	0	30704,84	0,20	0
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 6	Urządzenia techniczne	3050,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3050,00	3050,00	0	0	3050,00	0	0
Grupa 7	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1627841,64	0	169698,24	80000,00	249698,24	0	0	0	0	0	1877639,88	1588366,11	264089,52	0	1852455,63	39575,53	25184,25

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Dobra

GŁÓWNY KASJEROWY
.....
mgr Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiki i Administracyjnego
.....
mgr Joanna Kozłowska
(kierownik jednostki)

2020-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie
72-006 Mierzyn, ul. Kolorowa 37
Regon 091223604, NIP 851-27-55-728

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0	0	0	0
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0	0	0	0
8	Grupa 7 Środki transportu	0	0	0	0
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

2020-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

D. C. Zielenkiewicz
Zarządca Mienia Komunalnego

Suszyński

(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie
72-006 Mierzyn, ul. Kolorowa 27
Regon 001223601, NIP 851-27-55-728

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0	0	0	0

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Orzeszczak

2020-05-11

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

P.O. Z. K. Mierzyn
Zespół Edukacyjny w Mierzynie
ul. Kolorowa 27
72-006 Mierzyn
NIP 851-27-55-728

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie
72-006 Mierzyn, ul. Kolorowa 27
Regon 061225601, NIP 851-27-55-728

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności					Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0	
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	56476,9	103004,78	0	0	0	103004,78	
3	Zobowiązania wobec budżetów	35863,00	36764,00	0	0	0	36764,00	
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	186548,24	249452,17	0	0	0	249452,17	
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	312797,64	385742,56	0	0	0	385742,56	
6	Pozostałe zobowiązania	0	0	0	0	0	0	
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0	0	0	0	0	
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0	0	0	0	0	
	Razem:	591685,78	774963,51	0,00	0,00	0,00	774963,51	

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Grzeszczak
.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

2020-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie
72-006 Mierzyn, ul. Kolonowa 27
Regon 001223601, NIP 851-27-55-728

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Grzeszczak

.....
(główny księgowy)

P.O. Zastępca
Zastępca Kierownika Jednostki
.....

2020-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

.....
mgr (kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie
72-006 Mierzyn, ul. Kołobrova 27
Regon 001223604, NIP 851-27-55-728

Załącznik nr 7 - Korekta nr 1

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0
2	Nagrody jubileuszowe	57538,64
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	291590,50
4	Inne świadczenia pracownicze*	5295,66

Poz.3. Odpis na ZFSS za 2019 przekazany na konto ZFSS PSP Dobra- fundusz prowadzony, rozliczony i wykazywany w bilansie PSP Dobra wspólnie dla jednostek: PSP Dobra, PSP Bezrzecze, PSP Rzędziny, PSP Doluje, PSP Mierzyn, ZEAS w Dobrej.

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wyplacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)

mgr Renata Grzeszczak

2020-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

P.O. Kierowniczka
Zespołu Pedagogiczno-Administracyjnego
Szkoły Podstawowej
.....
(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie
72-006 Mierzyn, ul. Kolorowa 27
Regon 001223601, NIP 851-27-55-728

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1		0	0	0	0
2		0	0	0	0
3		0	0	0	0
4		0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

.....
(główny księgowy)

.....
D.O. Zarządca
Zapisała Zarządca

.....
[Podpis]

2020-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie
72-006 Mierzyn, ul. Kołorowa 27
Regon 001223601, NIP 851-27-55-728

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	8838300,63
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

* obroty WN konta 080 -budowa Przedszkola w Mierzynie
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Radosław Grzeszczak
.....
(główny księgowy)

2020-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

D.O. Mierzynińska
Szkoła Podstawowa im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie
72-006 Mierzyn, ul. Kolczowa 27
Regon 001223601, NIP 651-27-55-723

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy		Bieżący rok obrotowy	
		3	4	3	4
1	2				
1	Przychody	40173,15		85502,93	
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0		0	
		0		0	
		0		0	
		0		0	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	40173,15		85502,93	
	przekazanie pomocy dydaktycznych przez Radę Rodziców	38847,59		31058,19	
	odszkodowanie PZU	1325,56		7005,75	
	przekazane pomoce dydaktyczne przez Fundację Mały Inżynier	0		47438,99	
2	Koszty	0		0	
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0		0	
		0		0	
		0		0	
		0		0	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0		0	
		0		0	
		0		0	
		0		0	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
m (główny księgowy)

2020-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

.....
Zespół Szkół w Mierzynie
.....
(kierownik jednostki)

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA im. PRZYJACIÓŁ DZIECI W MIERZYNIE UL. KOLOROWA 27 72-006 MIERZYN		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat Wpł. dn. 2020-03-26 L.dz. podpis	
Numer identyfikacyjny REGON 001223601		sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	23 672 231,22	31 669 904,81	A. Fundusz	23 080 545,44	30 894 941,30
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	30 726 682,29	39 975 810,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	23 672 231,22	31 669 904,81	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 646 136,85	-9 080 869,48
I. Środki trwałe	23 533 879,22	22 831 604,18	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-7 646 136,85	-9 080 869,48
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste przekazane innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 492 302,69	22 805 443,93	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 001,00	976,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	39 575,53	25 184,25	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	591 685,78	774 963,51
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	138 352,00	8 838 300,63	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	591 685,78	774 963,51
III. Należności długoterminowe	0,00		1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	56 476,90	103 004,78
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetu	35 863,00	36 764,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	186 548,24	249 452,17
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	312 797,64	385 742,56
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00		6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	
I. Zapasy			8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne Fundusze	0,00	
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		0,00
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00			0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00			0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00			0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie				0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00			0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego				0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne				0,00	0,00
5. Akcje lub udziały				0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe				0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	23 672 231,22	31 669 904,81	Suma pasywów	23 672 231,22	31 669 904,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Sekcji 101/1j

mgr Joanna Kirabcka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA im. Przyjaciół Dzieci w Mierzynie ul. Kolorowa 27, 72-006 Mierzyn Numer identyfikacyjny REGON 001223601	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień r. 31.12.2019 r.	Adresat GMINA DOBRA ul. Szczecińska 16A, 72-003 Dobra ----- Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 672,15	333,00
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		1 672,15	333,00
B. Koszty działalności operacyjnej		7 689 373,42	9 168 502,82
I. Amortyzacja		725 877,24	702 275,04
II. Zużycie materiałów i energii		495 160,74	694 970,53
III. Usługi obce		568 257,80	613 995,53
IV. Podatki i opłaty		8 007,96	12 896,04
V. Wynagrodzenia		4 440 899,32	5 365 289,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 399 037,84	1 715 106,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		40 132,52	40 968,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		12 000,00	23 000,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-7 687 701,27	-9 168 169,82
D. Pozostałe przychody operacyjne		41 564,42	87 300,34
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		41 564,42	87 300,34
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na			
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-7 646 136,85	-9 080 869,48
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		-7 646 136,85	-9 080 869,48
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-7 646 136,85	-9 080 869,48

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół w Dobrej

mgr Joanna Hrabaska

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA im. Przyjaciół Dzieci w MIERZYNIE UL. KOLOROWA 27 72-006 MIERZYN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat GMINA DOBRA UL.SZCZECIŃSKA 16A 72-003 DOBRA
Numer identyfikacyjny REGON 001223601	sporządzone na dzień 31.12.2019 r. Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	30 673 235,63	30 726 682,29
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 047 007,04	25 764 350,13
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 891 785,04	15 496 271,50
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	155 222,00	10 268 078,63
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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)	6 841 035,83	16 515 221,64
2.1. Strata za rok ubiegły	6 756 424,85	7 646 136,85
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 388,98	9 136,16
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	80 222,00	8 779 948,63
2.5. Aktualizacja wyceny 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	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	80 000,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	30 726 682,29	39 975 810,78
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 646 136,85	-9 080 869,48
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-7 646 136,85	-9 080 869,48
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	23 080 545,44	30 894 941,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły w Dobrej

mgr Joanna Hrabska

(kierownik jednostki)