

INFORMACJA DODATKOWA
KOREKTA NR 1

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	URZĄD GMINY W DOBREJ
1.		Wpł. dn. 2020 -05- 11
1.1	nazwę jednostki	I. dz podpis
	Publiczna Szkoła Podstawowa w Rzędzinach	
1.2	siedzibę jednostki	
	72-003 Dobra	
1.3	adres jednostki	
	72-003 Dobra	
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)	
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1-korekta nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: <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 umarza je 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.	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
	- 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-Administracyjnego
Sekcji Dohy

mgr Joanna Hirabsha

.....
(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.	2	3	4
Metody wyceny aktywów i pasywów			
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
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	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Udziały (akcje) własne	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w kwocie wymagającej zapłaty	
		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	

.....
(główny księgowy)

2020-05-11

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

.....
Zespół Ekonomiki i Spraw Finansowych

.....
Szkola Dobra

.....
mgr Joanna Lirabala

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
mgr Renata Grzeszczak

**Publiczna Szkoła Podstawowa
w Rzędzinach 72-003 Dobra
Regon 810174440, NIP 851-27-55-734**

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wzrost - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3-7-12)	Umozczenia				Wartość netto składników aktywów		
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		14	15	16	17	18	19	
1	2	3																	
1	Wartości niematerialne i prawne	16393,76	1776,00	1776,00	0	1776,00	0	0	0	0	0	16393,76	1776,00	0	16393,76	0	18169,76	0	0
2	Środki trwałe:	705715,94	86992,89	86992,89	0	86992,89	0	53688,54	0	53688,54	0	647524,34	74280,55	53688,54	668116,35	0	59191,6	0	70903,94
Grupa 0	Grunt	0	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	217100,47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217100,47	0	0	185421,81	0	37105,14	0	31678,66
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	94481,28	0	0	0	0	0	0	0	0	94481,28	94481,28	0	0	94481,28	0	0	0	0
Grupa 3	Kolory i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	26907,18	0	0	0	0	0	0	0	0	26907,18	16927,22	4991,28	0	21918,50	0	9979,96	0	4988,68
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 6	Urządzenia techniczne	20958,20	28516,85	28516,85	0	28516,85	0	0	0	0	49475,05	9852,70	5385,75	0	15238,45	0	11105,50	0	34236,60
Grupa 7	Środki transportu	0	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	346268,81	58476,04	58476,04	0	58476,04	0	53688,54	0	53688,54	0	346268,81	58476,04	53688,54	351056,31	0	0	0	0

*) nieoplatne przekazanie między jednostkami Gminy Dobra

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
mgr **Główny księgowy Przeszczak**

2020-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

Zespół Księgowy

[Podpis]
(kierownik jednostki)

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)	
		3		4		5	6	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia			
1	2							
1	Grupa 0 Grunty	0	0	0	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	0	0	0
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0
4	Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0	0	0
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0	0	0	0
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0	0	0
7	Urządzenia techniczne	0	0	0	0	0	0	0
8	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	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)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiki i Zarządzania
Szkoły Podstawowej

.....
(kierownik jednostki)

2020-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Rzędzinach 72-003 Dobra
Regon 810174440, NIP 851-27-55-734

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.

.....
DOWIŁY KSIEGOWY
mgr Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

2020-05-11

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
mgr Jolanta Jędrzejka
(kierownik jednostki)

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	8	
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	3478,10	4091,47	0	0	0	4091,47	
3	Zobowiązania wobec budżetów	5805,00	6945,00	0	0	0	6945,00	
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45290,16	59305,46	0	0	0	59305,46	
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66855,21	83057,28	0	0	0	83057,28	
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:	121428,47	153399,21	0,00	0,00	0,00	153399,21	

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mar Renata Grzeszczałk
.....
(główny księgowy)

P.O. Kierownik
Zespołu Ekspertów i Konsultantów
Sądowy
.....
(Kierownik jednostki)

2020-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

.....
(główny księgowy)

D.O. Zielenkowska
Zespół Ekonomów i Biurzystwo

.....
(kierownik jednostki)

2020-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Rzędzinach 72-003 Dobra
Regon 810174440, NIP 851-27-55-734

Załącznik nr 7 - Korekta nr 1

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyłączone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
Świadczenia pracownicze:		
1	Odpisy emerytalne i rentowe	0,00
2	Nagrody jubileuszowe	18174,61
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	63136,70
4	Inne świadczenia pracownicze*	1397,63

Poz.3. Odpis na ZFŚS za 2019 przekazany na konto ZFŚS PSP Dobra- fundusz prowadzony, rozliczany i wykazywany w bilansie PSP Dobra wspólnie dla jednostek: PSP Dobra, PSP Bezrzecze, PSP Rzędziny, PSP Dokuje, 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 wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

.....
mgr (główny księgowy) *całk*

2020-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

D.O. Złotywska
Zespół Działania i Promocyjnego
Edukacji
mgr Joanna Złotywska

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Rzędzinach 72-003 Dobra
Regon 810174440, NIP 851-27-55-734

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

.....
JÓWNY KSIĘGOWY

.....
mgr Renata Grzeszczał

(główny księgowy)

2020-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

.....
D.O. JÓWNY KSIĘGOWY

.....
Zarządu Examinatora Wydziału

.....
Szkolnego

.....
mgr Joanna Kucharska

(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Rzęczynach 72-003 Dobra
Regon 810174440, NIP 851-27-55-734

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	33483,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

* obroty WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Urzeszczak

.....
(główny księgowy)

P.O.

.....

mgr Joanna Zimaboba

.....
(kierownik jednostki)

2020-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Rzędzinach 72-003 Dobra
Regon 810174440, NIP 851-27-55-734

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		Poprzedni rok obrotowy 3	Bieżący rok obrotowy 4
1	Przychody	0	17376,40
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
		0	0
		0	0
		0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	17376,40
	przekazanie pomocy dydaktycznych przez Fundację Mały Inżynier	0	16417,00
	odszkodowanie PZU	0	959,40
		0	0
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
mgr. Renata Czarnaszak
(główny księgowy)

2020-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

Publ. Szkola Podstawa
Zespola Rzedzinach 72-003 Dobra
[Signature]
(kierownik jednostki)

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W RZĘDZINACH RZĘDZINY 6 72-003 DOBRA		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		GMINA DOBRA ul. Szczecińska 16 72-003 DOBRA	
Numer identyfikacyjny REGON 811924251		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	79 497,60	104 386,94	A. Fundusz	-41 930,87	-49 012,27
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 297 316,84	1 605 924,23
II. Rzeczowe aktywa trwałe	79 497,60	104 386,94	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 339 247,71	-1 654 936,50
1. Środki trwałe	58 191,60	70 903,94	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 339 247,71	-1 654 936,50
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste przekazane innym podmiotom		0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 106,14	31 678,66	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	21 085,46	39 225,28	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	
1.5. Inne środki trwałe		0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	121 428,47	153 399,21
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	21 306,00	33 483,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	121 428,47	153 399,21
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 478,10	4 091,47
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetu	5 805,00	6 945,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 290,16	59 305,46
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66 855,21	83 057,28
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	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

URZĄD GMINY
W DOBREJ
Adresat
Wpł. A dn. 2020 -03- 26
L.dz. podpis

Aut.

II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	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	79 497,60	104 386,94	Suma pasywów	79 497,60	104 386,94

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

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

mgr Joanna Hrabska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki	Adresat	
PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W RZĘDZINACH Rzędziny 6, 72-003 Dobra	(wariant porównawczy) sporządzony na dzień r.	GMINA DOBRA ul. Szczecińska 16A, 72-003 Dobra	
Numer identyfikacyjny REGON 810174440	31.12.2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		857,91	18,00
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		857,91	18,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 340 337,05	1 672 984,41
I. Amortyzacja		12 875,76	15 804,51
II. Zużycie materiałów i energii		79 513,31	101 290,07
III. Usługi obce		38 322,69	52 104,44
IV. Podatki i opłaty		2 391,96	3 796,02
V. Wynagrodzenia		920 015,75	1 146 484,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		279 393,20	345 553,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 024,38	4 452,03
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 800,00	3 500,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 339 479,14	-1 672 966,41
D. Pozostałe przychody operacyjne		231,43	18 029,91
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		231,43	18 029,91
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)		-1 339 247,71	-1 654 936,50
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)		-1 339 247,71	-1 654 936,50
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)		-1 339 247,71	-1 654 936,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w Dobrych
mgr Joanna Hrabka

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W RZĘDZINACH RZĘDZINY 6 72-003 DOBRA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat GMINA DOBRA UL.SZCZECIŃSKA 16A 72-003 DOBRA
Numer identyfikacyjny REGON 810174440	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)	1 152 248,42	1 297 316,84
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 357 581,69	1 661 297,75
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 332 284,69	1 620 603,90
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	17 097,00	12 177,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		11 316,85
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	8 200,00	17 200,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 212 513,27	1 352 690,36
2.1. Strata za rok ubiegły	1 194 326,93	1 339 247,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 089,34	1 265,65
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	17 097,00	12 177,00
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		
2.9.	Inne zmniejszenia		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 297 316,84	1 605 924,23
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 339 247,71	-1 654 936,50
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-1 339 247,71	-1 654 936,50
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	-41 930,87	-49 012,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

 (główny księgowy)

2020-03-25

 (rok, miesiąc, dzień)

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

mgr Joanna Hrabka

 (kierownik jednostki)