

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SZKOŁA PODST. STOŁCZNO</b> ul. Szczecińska 33 77-300 Człuchów	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Człuchów
		Wysłać bez pisma przewodniego 7F0AB796EDF244DD
Numer identyfikacyjny REGON <b>000537562</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	16 583,29	41 861,23	A Fundusz	-129 728,57	-138 697,66
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 480 639,16	1 881 033,09
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	16 583,29	41 861,23	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 610 367,73	-2 019 730,75
A.II.1 Środki trwałe	16 583,29	41 861,23	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 610 367,73	-2 019 730,75
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	13 062,50	12 687,50	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 520,79	29 173,73	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	154 889,28	193 793,69
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	154 889,28	193 793,69
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 316,48	12 208,24
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 218,00	9 728,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	54 750,97	67 207,74
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	85 383,23	104 102,19

Aneta Gliszczyńska  
(główny księgowy)

2020-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Janicki  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	220,60	547,52
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	8 577,42	13 234,80	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	8 564,42	13 223,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	8 564,42	13 223,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	13,00	11,80			
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	13,00	11,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

Aneta Gliszczyńska  
(główny księgowy)

2020-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Janicki  
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>25 160,71</b>	<b>55 096,03</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>25 160,71</b>	<b>55 096,03</b>

\_\_\_\_\_  
 Aneta Gliszczyńska  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2020-03-30  
 (rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
 Piotr Janicki  
 (kierownik jednostki)

\_\_\_\_\_  
Aneta Gliszczyńska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2020-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

7F0AB796EDF244DD

\_\_\_\_\_  
Piotr Janicki  
(kierownik jednostki)

## Informacja dodatkowa

I	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	<b>Informacje podstawowe o jednostce.</b>
1.1	Nazwa jednostki - Szkoła Podstawowa w Stolicznie
1.2	Siedziba jednostki - Szkoła Podstawowa w Stolicznie
1.3	Adres jednostki - Stoliczno 1
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki - oświatowa
2.	<b>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019-31.12.2019</b>
3.	<b>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - nie dotyczy</b>
4.	<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23 marca 2019 r. w sprawie zmiany rozporządzenia zmieniającego rozporządzenie w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
	2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
	2.1 Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 3.500,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątkowych jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.
	2.2 Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, meble i dywany, inwentarz żywy, odzież i umundurowanie.

	2.3 Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Amortyzacja naliczana jest raz w roku.
	2.4 Materiały za wyjątkiem materiałów biurowych i paliwa objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.
5.	Inne informacje - nie dotyczy
II	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
	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 - Tabela Nr 1
1.1	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - brak danych
1.2	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie dotyczy.
1.3	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie dotyczy
1.4	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie dotyczy
1.5	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - nie dotyczy
1.6	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) - brak danych
1.7	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - brak danych
1.8	


1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty - nie dotyczy
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	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy
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 - nie dotyczy
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie - nie dotyczy.
1.14-2.3	Tabela Nr 2
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 - brak danych
3.	<b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - brak danych</b>





Tabela nr 2 Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi
1	2	3	4
1.14	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
1.15	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	60.554,11	
1.16	inne informacje	0,00	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
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	24.955,47	
2.3	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SZKOŁA PODST. STOŁCZNO</b> ul. Szczecińska 33 77-300 Człuchów		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.</b>	Adresat: <b>Gmina Człuchów</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000537562</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>D86C9A87C17759F2</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		79 774,00	86 011,00
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		79 774,00	86 011,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		1 690 167,80	2 110 526,50
B.I.	Amortyzacja		10 573,85	3 445,08
B.II.	Zużycie materiałów i energii		154 272,41	147 536,49
B.III.	Usługi obce		78 952,24	73 334,51
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 106 238,95	1 456 122,78
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		335 197,61	423 577,59
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 932,74	6 510,05
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-1 610 393,80	-2 024 515,50
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	4 716,84
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	4 716,84
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00

Aneta Gliszczyńska  
główny księgowy

2020-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Janicki  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-1 610 393,80</b>	<b>-2 019 798,66</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>26,07</b>	<b>67,91</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	26,07	67,91
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 610 367,73</b>	<b>-2 019 730,75</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 610 367,73</b>	<b>-2 019 730,75</b>

\_\_\_\_\_  
Aneta Gliszczyńska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2020-03-30  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Piotr Janicki  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Aneta Gliszczyńska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2020-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Piotr Janicki  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SZKOŁA PODST. STOŁCZNO</b> ul. Szczecińska 33 77-300 Człuchów		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  <b>sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.</b>	Adresat:  Gmina Człuchów	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000537562</b>			Wysłać bez pisma przewodniego E01F759B4014635E 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		1 321 806,87	1 480 639,16
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 642 994,12	2 126 590,88
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 642 994,12	2 097 867,86
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	24 955,47
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		0,00	3 767,55
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)		1 484 161,83	1 726 196,95
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 404 361,76	1 610 367,73
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		79 800,07	90 873,75
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	24 955,47
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		1 480 639,16	1 881 033,09

Aneta Gliszczyńska  
główny księgowy

2020-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Janicki  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 610 367,73	-2 019 730,75
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 610 367,73	-2 019 730,75
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-129 728,57	-138 697,66

\_\_\_\_\_  
Aneta Gliszczyńska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2020-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Piotr Janicki  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Aneta Gliszczyńska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2020-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Piotr Janicki  
kierownik jednostki