

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 2 w Domaradzu Domaradz 651 36-230 Domaradz	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Domaradz
Numer identyfikacyjny REGON 001197312		Wysłać bez pisma przewodniego D36E4AC95A947AF2 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	199 874,93	188 769,37	A Fundusz	136 643,02	128 925,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	957 709,76	1 171 448,50
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	199 874,93	188 769,37	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-821 066,74	-1 042 522,99
A.II.1 Środki trwałe	199 874,93	188 769,37	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	54 000,00	54 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-821 066,74	-1 042 522,99
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	139 208,43	130 482,74	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 230,51	2 438,64	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	2 435,99	1 847,99	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	63 231,91	59 843,86
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	63 231,91	59 843,86
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	363,84	399,33
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 515,12	9 358,97
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52 352,95	50 085,56

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

D36E4AC95A947AF2

Kierownik
Zespołu Obsługi Szkół
(kierownik jednostki)

mgr Wioleta Józefczyk

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	0,00	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
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			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

D36E4AC95A947AF2

Kierownik

Zespołu Obsługi Szkół

(kierownik jednostki)

mgr Wioletta Józefczyk

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	199 874,93	188 769,37	Suma pasywów	199 874,93	188 769,37

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 (główny księgowy)
Danuta Hadzi

SJO BeSTia

 2020-03-26
 (rok, miesiąc, dzień)
 D36E4AC95A947AF2

Kierownik
Zespołu Obsługi Szkół
 (kierownik jednostki)
mgr Wioleta Józefczyk

Wyjaśnienia do bilansu

GLÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-26


(rok, miesiąc, dzień)

D36E4AC95A947AF2

Kierownik
Zespołu Obsługi Szkół

(kierownik jednostki)

mgr Wioleta Józefczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 2 w Domaradzu Domaradz 651 36-230 Domaradz	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Domaradz	
Numer identyfikacyjny REGON 001197312		Wysłać bez pisma przewodniego 681E906D3BE72B7B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	29 782,62	29 459,20	
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	29 782,62	29 459,20	
B. Koszty działalności operacyjnej	851 075,35	1 072 381,34	
B.I. Amortyzacja	6 325,81	11 105,56	
B.II. Zużycie materiałów i energii	51 927,88	126 451,93	
B.III. Usługi obce	71 789,99	50 474,02	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	547 287,86	688 750,07	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	173 317,59	195 116,72	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	426,22	483,04	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-821 292,73	-1 042 922,14	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
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	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 główny księgowy
 Danuta Hadam

2020-03-26
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik
 Zespołu Obsługi Szkół
 kierownik jednostki
 mgr Wioleta Józefczyk

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
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-821 292,73	-1 042 922,14
G.	Przychody finansowe	225,99	399,15
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	225,99	399,15
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)	-821 066,74	-1 042 522,99
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)	-821 066,74	-1 042 522,99

GŁÓWNA KSIĘGOWA

główny księgowy
Danuta Hadam

2020-03-26

rok, miesiąc, dzień

Kierownik
Zespołu Obsługi Szkół

kierownik jednostki
mgr Wioletta Bożejczyk

Wyjaśnienia do sprawozdania


GŁÓWNA KSIĘGOWA


Dana Adam
główny księgowy

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

Kierownik
Zespołu Obsługi Szkół


mgr Wioletta Józefczyk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 2 w Domaradzu Domaradz 651 36-230 Domaradz	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Domaradz
Numer identyfikacyjny REGON 001197312		Wysłać bez pisma przewodniego 9E6FA2FA0F32E9DC 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	742 910,08	957 709,76
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	960 360,20	1 064 663,83
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	832 626,26	1 064 663,83
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	127 733,94	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)	745 560,52	850 925,09
I.2.1. Strata za rok ubiegły	715 551,45	821 066,74
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	30 008,61	29 858,35
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	0,00
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	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	0,46	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	957 709,76	1 171 448,50

główna księgową
główny księgowy
Danuta Hadam

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

Kierownik
Zespołu Obsługi Szkół
m. kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-821 066,74	-1 042 522,99
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-821 066,74	-1 042 522,99
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	136 643,02	128 925,51

GŁÓWNA KSIĘGOWA

główny księgowy

Danuta Haddam

2020-03-26

rok, miesiąc, dzień

Kierownik
Zespołu Obsługi Szkół

kierownik jednostki
mgr Wioletta Józefczyk

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNA KSIĘGOWA
główny księgowy
Danuta Hadam

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

Kierownik
Zespołu Obsługi Szkół
kierownik jednostki
mgr Wioletta Józefczyk

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Domaradzu
1.2	siedzibę jednostki
	Domaradz
1.3	adres jednostki
	36-230 Domaradz 651
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Domaradzu to szkoła publiczna jest jednostką organizacyjną Gminy Domaradz powołaną uchwałą Nr XXV.170.2017 Rady Gminy Domaradz z dnia 6 lutego 2017r w sprawie projektu dostosowania sieci szkół podstawowych i gimnazjów do nowego ustroju szkolnego, wprowadzonego ustawą –Prawo oświatowe , na podstawie art.18 ust.2pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016r, poz446 ze zm.)Przepisy wprowadzające ustawę –Prawo oświatowe (Dz. U. z 2017r, poz.60)
	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Domaradzu realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz aktach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a w szczególności zawarte w podstawie programowej. Wykonuje zadania edukacyjne wychowawcze i opiekuńcze, rozwijanie zainteresowań uczniów poprzez udział w kołach przedmiotowych, konkursach, olimpiadach przedmiotowych w zajęciach pozalekcyjnych i pozaszkolnych organizowanych przez szkołę w ramach jej działalności statutowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019r do 31.12.2019r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według cen zakupu. Ewidencja składników majątku trwałego prowadzona jest oddzielnie dla: 1) środków trwałych z podziałem na: a. podstawowe środki trwałe - o wartości wyższej od kwoty granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, b. pozostałe środki trwałe - o wartości początkowej nie wyższej od kwoty granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także: środki dydaktyczne, meble i dywany bez względu na wartość, 2) wartości niematerialnych i prawnych,

Składniki majątku trwałego spełniające wszystkie kryteria zaliczenia do środków trwałych, różniąc ich grupy i rodzaje zgodnie z klasyfikacją rodzajową środków trwałych (KŚT). Środki trwałe o wartości początkowej do 10 000 zł umarza się jednorazowo a o wartości powyżej 10 000 zł stopniowo według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania.

Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów.

Ponoszone koszty ujmowane są na kontakach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.

Z uwagi na mało istotne kwoty oraz powtarzające się z roku na rok z tych samych tytułów nie uwzględnia się kosztów w czasie Na dzień powstania, zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej.

Wynik finansowy jednostki budżetowej jest ustalany zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”; **Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) sporządzany jest według wzoru stanowiącego załącznik nr 7 do Szczególnych Zasad Rachunkowości.**

inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Tabela nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych okres sprawozdawczy: 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2019	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku 2019	
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód		przemieszczenia wewnętrzne
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 856,99		3 690,00		3 690,00				6 546,99
II.	Środki trwałe, z tego:	691 686,14	0,00	87 465,07		87 465,07	0,00	0,00		779 151,21
I	Grunty, w tym:	54 000,00								54 000,00
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	346 071,24							0,00	346 071,24

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałe odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	nie występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	nie występuje
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	nie występuje
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie występuje
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)	nie występuje
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	nie występuje
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	nie występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat	nie występuje
c)	powyżej 5 lat	nie występuje
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 występuje
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie występuje
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 występuje
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	

	Z uwagi na mało istotne kwoty oraz p. 1.14. 1.15. 1.16. 2. 2.1. 2.2. 2.3. 2.4. 2.5. 3.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie występuje
1.15.	kwotę wyplaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze W okresie od 1.01.2019 r do 31.12.2019r pracownikom wyplacono następujące świadczenia; - odprawę emerytalną oraz odprawę z art.225 w kwocie 35 684,28 zł - trzy nagrody jubileuszowe w kwocie 16 372,50 zł - ekwiwalent za urlop dla trzech nauczycieli w kwocie 739,02zł inne informacje nie występuje
2.	nie występuje
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie występuje
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym nie występuje
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie występuje
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 występuje
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

Danuta Hadaś EGOWA
(główny księgowy)
Danuta Hadaś

2020-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Zespół Wioleta Józefczyk Szkół
(kierownik jednostki)
mgr Wioleta Józefczyk