

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		493 678,80	3 150 806,13	A. Fundusze		206 495,08	2 890 496,49
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		3 993 694,91	7 232 592,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe		493 678,80	3 150 806,13	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-3 787 199,83	-4 342 095,70
1. Środki trwałe		493 678,80	3 082 796,27	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		105 536,00	130 214,80	2. Strata netto (-)		3 787 199,83	4 342 095,70
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		316 580,58	2 717 652,98	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		71 562,22	219 281,66	B. Fundusze placówek		0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		0,00	15 646,83	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		580 984,72	567 330,66
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	68 009,86	I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe		580 984,72	567 330,66
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		5 012,42	7 235,72
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		17 226,00	0,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		80 716,89	40 610,79
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		186 301,81	214 066,13
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich
 w Chrzastawie Wielkiej
 ul. Wrocławska 19, Chrzastawa Wielka
 55-003 Czernica

001181498
 Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2019 r.

Adresat
 Urząd Gminy w Czernicy
 ul. Kolejowa 1
 55-003 Czernica

B. Aktywa obrotowe	293 801,00	307 021,02	8. Fundusze specjalne	291 727,60	305 418,02
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	291 727,60	305 418,02
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	278 419,40	302 141,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 073,40	1 603,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	276 346,00	300 538,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 381,60	4 880,02			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 381,60	4 880,02			
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	0,00	0,00			
Suma aktywów	787 479,80	3 457 827,15	Suma pasywów	787 479,80	3 457 827,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
 w Chorzowie Wielkiej
[Podpis]
 mgr. **Monika Woźniak**
 (główny księgowy)

2020-03-12
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
 w Chorzowie Wielkiej
[Podpis]
 (kierownik jednostki)
 mgr. **Monika Woźniak**

<p>Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzastawie Wielkiej ul. Wrocławska 19, Chrzastawa Wielka 55-003 Czernica</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 001181498</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31-12-2019 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>Urząd Gminy w Czernicy ul. Kolejowa 1 55-003 Czernica</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	22 561,00	22 426,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	22 561,00	22 426,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 866 953,44	4 400 173,85
I.	Amortyzacja	39 769,16	91 579,71
II.	Zużycie materiałów i energii	231 411,58	252 628,81
III.	Usługi obce	187 559,10	132 160,37
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	2 577 488,57	2 976 673,24
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	795 920,88	909 360,89
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 750,15	7 450,83
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	28 054,00	30 320,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 844 392,44	-4 377 747,85
D.	Pozostałe przychody operacyjne	36 968,63	35 652,15
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	36 968,63	35 652,15
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 807 423,81	-4 342 095,70
G.	Przychody finansowe	50,67	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	50,67	0,00
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 807 373,14	-4 342 095,70
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)	-3 807 373,14	-4 342 095,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
 w Chrzastawie Wielkiej
mgr. Agnieszka Redzierska
 (główny księgowy)

2020-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
 w Chrzastawie Wielkiej
mgr. Monika Woźniak
 (kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrząstawie Wielkiej ul. Wrocławska 19, Chrząstawa Wielka 55-003 Czernica Numer identyfikacyjny REGON 001181498		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.		Adresat Urząd Gminy w Czernicy ul. Kolejowa 1 55-003 Czernica	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 609 911,43	4 013 868,22		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 798 751,08	7 092 819,86		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 798 751,08	4 418 103,79		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	2 674 716,07		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 394 794,29	3 874 095,89		
2.1.	Strata za rok ubiegły	3 338 209,81	3 807 373,14		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	56 584,48	57 057,03		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	9 665,72		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 013 868,22	7 232 592,19		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 807 373,14	-4 342 095,70		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	3 807 373,14	4 342 095,70		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	206 495,08	2 890 496,49		

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
 w Chrząstawie Wielkiej
mgr Agnieszka Kędzierska
 (główny księgowy)

2020-03-12
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
 w Chrząstawie Wielkiej
mgr Tonika Woźniak
 (kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- I. Nazwę jednostki: **Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzastawie Wielkiej**
- II. Siedziba jednostki: **Chrzastawa Wielka**
- III. Adres jednostki: **ul. Wrocławska 19, Chrzastawa Wielka, 55-003 Czernica**
- IV. Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **działalność edukacyjna**
- V. Okres objęty sprawozdaniem: **01.01.2019-31.12.2019**
- VI. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Jednostka stosuje następujące metod wyceny aktywów i pasywów :

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: środki trwałe, pozostałe środki trwałe środki trwałe w budowie (inwestycje), zbiory biblioteczne

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego Gminy Czernica, otrzymane w zarząd i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe obejmują w szczególności: nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego Gminy Czernica, otrzymane w zarząd i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Podstawowe środki trwale finansowane są ze środków na inwestycje i umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Pozostałe środki trwale to środki trwale wymienione w § 6 ust. 3 „rozporządzenia”, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki obejmują: środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych, meble i dywany, środki trwale o wartości początkowej 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 momencie oddania do używania.

Pozostałe środki trwale powyżej wartości 500 zł. ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwale” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Pozostałe środki trwale poniżej wartości 500 zł. na podstawie decyzji kierownika jednostki ujmuje się tylko w pozaksiegowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

Zbiory biblioteczne

Zakupione zbiory wyceniane są w cenie zakupu.

Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez kierownika biblioteki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej.

Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty

Szkola Podstrawowa im. Piastów Śląskich
w Chrzastawie Wielkiej
ul. Wroclawska 19, Chrzastawa Wielka
55-003 Czernica
tel./fax 71 318 -96 -24
NIP 896-13-42-496, REGON 001181498
Zmiana wartości początkowej i umorzenia WNIP

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)		Inne wartości niematerialne i prawne					Wartości niematerialne i prawne razem		
Lp	Wyszczególnienie	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne		oprogramowanie komputerowe		Pozostałe	Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne razem
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu			3 150,71	0,00	0,00	3 150,71	0,00	3 150,71
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie								
-	zakupy gotowych wnip								
-	aport, darowizna								
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego								
-	aktualizacja wartości								
-	inne								
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	spzedaż								
-	likwidacja								
-	aktualizacja wartości								
-	inne								
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu			3 150,71	0,00	0,00	3 150,71	0,00	3 150,71
e)	Umorzenie - stan na początek okresu			3 150,71	0,00	0,00	3 150,71	0,00	3 150,71
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	amortyzacja								
-	aktualizacja wartości								
-	inne								
-	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:								
-	spzedaż								
-	likwidacja								
-	aktualizacja wartości								
-	inne								
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	3 150,71	0,00	0,00	3 150,71	0,00	3 150,71
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 2
Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)		Grunty		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		Urządzenia techniczne i maszyny		Środki transportu		Inne środki trwałe		Środki trwałe razem	
Lp	Wyszczególnienie	(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	105 536,00	0,00	860 873,01	128 904,19	0,00	511 175,62	1 606 488,82					
b)	zwiększenia z tytułu:	24 678,80	0,00	2 482 435,21	181 724,38	0,00	90 956,69	2 779 795,08					
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie												
-	zakup gotowych środków trwałych												
-	aport, darowizna												
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego												
-	aktualizacja wartości												
-	inne	24 678,80		2 482 435,21	181 724,38			2 688 838,39					

c)	zmniejszenia, z tytułu:												
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	50 430,00	0,00	14 003,44	64 433,44	0,00				
-	likwidacja				50 430,00		14 003,44	64 433,44					
-	darowizna, aport							0,00					
-	aktualizacja wartości							0,00					
-	inne							0,00					
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	130 214,80	0,00	3 343 308,22	260 198,57	0,00	588 128,87	4 321 850,46					
e)	Umorzenie - stan na początek okresu			544 292,43	57 341,97	0,00	511 176,62	1 112 810,02					
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	81 362,81	24 339,22	0,00	75 309,86	181 011,89					
-	amortyzacja			81 362,81	24 339,22		75 309,86	181 011,89					
-	aktualizacja wartości							0,00					
-	inne			0,00				0,00					
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	40 764,28	0,00	14 003,44	54 767,72					
-	sprzedaż				40 764,28		14 003,44	54 767,72					
-	likwidacja							0,00					
-	darowizna, aport							0,00					
-	aktualizacja wartości							0,00					
-	inne							0,00					
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	625 655,24	40 916,91	0,00	572 482,04	1 239 054,19					
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	130 214,80	0,00	2 717 652,98	219 281,56	0,00	15 646,83	3 082 796,27					

Tabela nr 3

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH							
Lp	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Wartość początkowa aktywów - stan na początek okresu	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość końcowa aktywów netto - stan na koniec roku obrotowego
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, prawo wieczystego użytkowania gruntów

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH							
Lp	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Wartość początkowa aktywów - stan na początek okresu	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość końcowa aktywów netto - stan na koniec roku obrotowego
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*aktywa finansowe np. udziały, akcje, udziały pożyczki

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczyste

WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE					
Lp	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto: nr działki, miejscowość, nr inwentarzowy	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
a)					0,00
b)					0,00
c)					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH					
Lp	Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Wartość na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
a)					0,00
b)					0,00
c)					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 7

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
Lp	Papier wartościowy z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku		Zwiększenia w trakcie roku		Zmniejszenia w trakcie roku		Stan na koniec roku	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
a)								0,00	0,00
b)								0,00	0,00
c)								0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 8

Odpisy aktualizujące wartość należności

Odpisy aktualizujące wartość należności						
Lp	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku		Stan na koniec roku
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
a)						0,00
b)						0,00
c)						0,00
Razem		0,00		0,00	0,00	0,00

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw

Rezerwy według celu ich utworzenia					
Lp	Wyszczególnienie rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku	Stan na koniec roku

Lp.	Wykorzystanie	Rozwiązanie	obrotowego	
			Razem	
a)			0,00	0,00
b)			0,00	0,00
c)			0,00	0,00
Razem			0,00	0,00

Tabela nr 10
Zobowiązania długoterminowe

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1. Jednostek powiązanych									
a) z tytułu dostaw robót i usług		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne									
2. Pozostałych jednostek									
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									
c) inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego									
d) inne									
RAZEM (1+2)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 11
Zobowiązania z tytułu umów leasingowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
a)	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy		
b)	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy		
Razem			0,00

Tabela nr 12
Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku		Rodzaj zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
a)				
b)				
c)				
Razem			0,00	

Tabela nr 13

Kwota 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

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE		Kwota zobowiązania warunkowego na koniec roku obrotowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Lp	Rodzaj zobowiązania warunkowego			
a)				
b)				
c)				
Razem		0,00		0,00

Tabela nr 14

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
b)	bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
Razem		0,00	0,00

Tabela nr 15

Otrzymane gwarancje i poręczenia

OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA		Kwota otrzymanych gwarancji wg stanu na koniec roku obrotowego
Lp	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	
a)		
b)		
Razem		0,00

Tabela nr 16

Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

WYPŁACONE ŚRODKI PIENIĘŻNE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE		Kwota wypłaconych

Lp	Świadczenia pracownicze	Świadczeń wg stanu na koniec roku obrotowego
a)	nagrody jubileuszowe	54 303,22
b)	odprawy emerytalne i rentowe	14 429,78
c)	świadczenia urlopowe	51 704,98
d)	inne świadczenia pracownicze	
Razem		120 437,99

Tabela nr 18
Środki trwałe w budowie

Lp	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	Odssetki	Różnice kursowe
a)				0,00
b)				0,00
c)				0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

Tabela nr 17
Przychody i koszty występujące incydentalnie

	PRZYCHODY I KOSZTY WYSTĘPUJĄCE INCYDENTALNIE	początek roku obrotowego		koniec roku obrotowego	
			0,00		0,00
a)	Przychody występujące incydentalnie, w tym:		0,00		0,00
	- 1) losowe – pożar – odszkodowania				
	- 2) pozostałe – darowizna (spadek)				
b)	Koszty występujące incydentalnie, w tym:		0,00		0,00
	- 1) losowe – pożar – wartość strat				
	- 2) losowe – zalanie – wartość strat				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
w Chłapstwie, Miasteczko
miejscowości Chłapstwo, gmina
Kędzierzka Koziarska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
w Chłapstwie, Miasteczko
miejscowości Chłapstwo, gmina
Kędzierzka Koziarska

Szkola Podstawowa im. Piastów Śląskich
w Chrzastawie Wielkiej
ul. Wrodowska 19, Chrzastawa Wielka
55-003 Czernica
tel./fax 71 318-96-24
REGON 001181498
NIP 898-13-42-496
Nazwa i adres jednostki / pieczęć

ZESTAWIENIE WYŁĄCZEŃ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W BILANSIE JEDNOSTKI POMIĘDZY JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31.12.2019 R.

Nr poz.	Nazwa pozycji	ZSZP Czernica	ZSZP Dobrzykowice	SP Kamieniec	SP Ratowice	SP Chrzastawa	GOPS	Urząd Gminy	OGÓŁEM
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	AKTYWA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.	A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe								0,00
	.....								0,00
B.	Aktywa obrotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe								0,00
1.	Należności z tytułu dostaw i usług								0,00
2.	Należności od budżetów								0,00
4.	Pozostałe należności								0,00
	.....								0,00
	PASYWA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania								0,00
I.	Zobowiązania długoterminowe								0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług								0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów								0,00
	.....								0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkola Podstawowej im. Piastów Śląskich
w Chrzastawie Wielkiej
mgr *Monika Kozłowska*
Skarbnik/Główny księgowy

DYREKTOR
Szkola Podstawowej im. Piastów Śląskich
w Chrzastawie Wielkiej
mgr *Monika Kozłowska*
Kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich
w Chrzastawie Wielkiej
ul. Wrocławska 19, Chrzastawa Wielka
55-003 Ząbrowa
Nazwa i adres jednostki / pieczęć - 24
NIP 896-13-42-496, REGON 001181498

ZESTAWIENIE WYŁĄCZEŃ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT POMIĘDZY JENDOSTAKMI BUDŻETOWYMI WEDŁUG
STANU NA 31.12.2019 R.

Nr poz.	Nazwa pozycji	ZSZP Czerwnica	ZSZP Dobrzyk owice	SP Kamienie c	SP Ratowice	SP Chrzastawa	GOPS	Urząd Gminy	OGÓŁEM
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114,00	0,00	114,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów								0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów								0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej								0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych						114,00		114,00
	.....								0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii								0,00
III.	Usługi obce								0,00
IV.	Podatki i opłaty								0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe								0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu								0,00
X.	Pozostałe obciążenia								0,00
	.....								0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne								0,00
	.....								0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne								0,00
	.....								0,00
G.	Przychody finansowe								0,00
H.	Koszty finansowe								0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich
w Chrzastawie Wielkiej
55-003 Ząbrowa
miejscowość Chrzastawa Wielka
Skarbnik/Główny księgowy

DIREKTOR
Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
w Chrzastawie Wielkiej
miejscowość Chrzastawa Wielka
Kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich
w Chrzastawie Wielkiej
ul. Wrocławska 19, Chrzastawa Wielka
50-003 Czerwnica
Nazwa jednostki / pieczęć 71 718-96-24
NIP 896-13-42-496, REGON 001181498

ZESTAWIENIE
WYŁĄCZEŃ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W ZESTAWIENIU ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI
POMIĘDZY JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI WEDŁUG STANU NA 31.12.2019 R.

Nr poz.	Nazwa pozycji	ZSZP Czerwnica	ZSZP Dobrzykowice	SP Kamieniec	SP Ratowice	SP Chrzastawa	GOPS	Urząd Gminy	OGÓLEM
		3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 674 716,07	2 674 716,07
1.4.	Środki na inwestycje								0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne							2 674 716,07	2 674 716,07
1.10.	Inne zwiększenia								0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje								0,00
2.5.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych								0,00
2.9.	Inne zmniejszenia								0,00
									0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
w Chrzastawie Wielkiej
Kierownik Księgowy
Skarbnik Księgowy

DIREKTOR
Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
w Chrzastawie Wielkiej
Kierownik jednostki oświatowej