

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Szkoła Podstawowa Nr 1
Numer identyfikacyjny REGON
367753956

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego
sporządzony na dzień 31-12-2019

Adresat
GMINA MIEJSKA JAROSŁAW
37-500 JAROSŁAW RYNEK 1

| AKTYWA | | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | | 2 977 349,65 | 2 913 388,45 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | 2 977 349,65 | 2 913 388,45 |
| 1. Środki trwałe | | 2 977 349,65 | 2 913 388,45 |
| 1.1 Grunt | | 360 920,00 | 360 920,00 |
| 1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 2 603 518,50 | 2 540 988,10 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 Środki transportu | | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 Inne środki trwałe | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | 12 911,15 | 11 515,35 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Akcje i udziały | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | | 47 082,14 | 59 288,15 |
| 1. Materiały | | 0,00 | 4 844,97 |
| 2. Produkty i produkty w toku | | 0,00 | 4 844,97 |
| 3. Produkty gotowe | | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | | 19 980,17 | 15 356,53 |
| 2. Należności od budżetów | | 8,84 | 702,87 |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | 0,00 | 0,00 |
| 4. Pozostałe należności | | 0,00 | 0,00 |
| III. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | 19 921,33 | 14 653,66 |
| III.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | 27 161,97 | 39 086,65 |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | 27 161,97 | 39 086,65 |
| 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 między okresowe | | 0,00 | 0,00 |
| SUMA AKTYWÓW | | 3 024 441,79 | 2 972 681,60 |

| PASYWA | | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|--|-----------------------|---------------------|
| A. Fundusze | | 2 785 239,39 | 2 744 486,25 |
| I. Fundusz jednostki | | 5 919 614,62 | 5 491 769,97 |
| II. Wynik finansowy netto (+, -) | | -3 134 375,23 | -2 747 283,72 |
| 1. Zysk netto (+) | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Strata netto (-) | | -3 134 375,23 | -2 747 283,72 |
| III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| B. Fundusze placówek | | 0,00 | 0,00 |
| C. Państwowe fundusze celowe | | 0,00 | 0,00 |
| D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 239 202,40 | 228 195,35 |
| I. Zobowiązania długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania krótkoterminowe | | 239 202,40 | 228 195,35 |
| 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | | 10 501,31 | 4 311,54 |
| 2. Zobowiązania wobec budżetów | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | 28 843,24 | 27 372,63 |
| 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | | 152 774,55 | 142 770,87 |
| 5. Pozostałe zobowiązania | | 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 |
| 8. Fundusze specjalne | | 47 083,30 | 53 740,31 |
| 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | | 47 083,30 | 53 740,31 |
| 8.2 Inne fundusze | | 0,00 | 0,00 |
| III. Rezerwy na zobowiązania | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia między okresowe | | 0,00 | 0,00 |
| SUMA PASYWÓW | | 3 024 441,79 | 2 972 681,60 |

DYREKTOR
Szkoly Podstawowej nr 1
w Jarosławiu
mgr Olgia Polowka
(Kierownik jednostki)

2020-03-13
(rok/miesiąc/dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej
Szkoła Podstawowa N° 1

Numer identyfikacyjny REGON
367753956

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień
2019-12-31

Adresat
GMINA MIEJSKA JAROSŁAW
37-500 JAROSŁAW RYNEK 1

0ba771c0-0661-4d8a-ac52-096528006

| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--------|---|----------------------------------|-------------------------------|
| A | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | |
| A.I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 63 458,52 | 75 064,02 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | | |
| B.I | Amortyzacja | 63 458,52 | 75 064,02 |
| B.II | Zużycie materiałów i energii | 3 220 990,40 | 2 966 538,74 |
| B.III | Usługi chące | 103 422,25 | 103 771,20 |
| B.IV | Podatki i opłaty | 320 248,01 | 376 738,72 |
| B.V | Wynagrodzenia | 98 432,12 | 78 394,98 |
| B.VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 14 903,18 | 12 188,18 |
| B.VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 2 072 204,22 | 1 829 331,26 |
| B.VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 605 442,88 | 562 318,80 |
| 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) | 6 307,74 | 3 795,60 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| D.I | Zysk ze zbycia nieruchomości aktywów trwałych | -3 157 501,88 | -2 891 474,72 |
| D.II | Dotacje | 22 635,54 | 144 549,18 |
| D.III | Inne przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| E.I | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładowych jednostek budżetowych i dochodów jednostek budżetowych na wydziałnym rachunku | 22 635,54 | 144 549,18 |
| E.II | Pozostałe koszty operacyjne | 201,42 | 426,71 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 0,00 | 0,00 |
| G | Przychody finansowe | 201,42 | 426,71 |
| G.I | Dywidendy i udziały w zyskach | -3 135 067,76 | -2 747 362,25 |
| G.II | Osetki | 692,53 | 68,53 |
| G.III | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| H.I | Osetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I | Zysk (strata) brutto (F+G+H) | 0,00 | 0,00 |
| J | Podatek dochodowy | -3 134 375,23 | -2 747 283,72 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -3 134 375,23 | -2 747 283,72 |

2020-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 1
w Jarosławiu

mgr Ołaf Pokrywka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Szkoła Podstawowa Nr 1
Numer identyfikacyjny REGON
367753956

Zestawienie zmian w funduszu jednostki
sporządzone na dzień: 2019-12-31

Adresat

GMINA MIEJSKA JAROSŁAW
37-500 JAROSŁAW RYNEK 1

e9e44965-48c9-4c74-ba83-f31d1bf

| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--------|---|----------------------------------|-------------------------------|
| I | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | |
| I.1 | Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 6 192 306,58 | 5 919 614,62 |
| I.1.1 | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 3 112 921,46 | 2 781 661,74 |
| I.1.2 | Zrealizowane wydatki budżetowe | 0,00 | 0,00 |
| I.1.3 | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 3 098 963,46 | 2 781 661,74 |
| I.1.4 | Środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| I.1.5 | Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| I.1.6 | Neopłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 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 | 13 958,00 | 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) | 0,00 | 0,00 |
| I.2.1 | Strata za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.2 | Zrealizowane dochody budżetowe | 3 385 613,42 | 3 209 506,39 |
| I.2.3 | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 3 321 511,75 | 3 134 375,23 |
| I.2.4 | Dotacje i środki na inwestycje | 64 101,67 | 75 131,16 |
| I.2.5 | Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| I.2.6 | Wartość sprzedanych i nieopłatnie 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 |
| II | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 0,00 | 0,00 |
| III | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-) | 5 919 614,62 | 5 491 769,97 |
| III.1 | zysk netto (+) | -3 134 375,23 | -2 747 283,72 |
| III.2 | strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| III.3 | nadwyżka środków obrotowych | -3 134 375,23 | -2 747 283,72 |
| IV | Fundusz (II+III) | 2 785 239,39 | 2 744 486,25 |

2020-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 1
w Jarosławiu

mgr Ołaf Pokorski

| | |
|-----|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Szkoła Podstawowa Nr 1 W Jarosławiu im. Św. Kr. Jadwigi |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | 37-500 Jarosław, ul.3 Maja 30 |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 37-500 Jarosław ,ul.3 Maja 30 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Szkoła jest publiczną szkołą podstawową , w której cykl kształcenia trwa 8 lat. Organem prowadzącym jest Gmina Miejska Jarosław, z siedzibą w Jarosławiu ul. Rynek 1. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | rok 2019 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | sprawozdanie zawiera dane jednostkowe |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

| | |
|------------|---|
| | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku. 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) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0,01 zł – poniżej 10 000 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 - zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale -zł - - zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową – w przedziale 0,01 zł –10 000zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody ; rozchody i przychody wycenia się wg.cen rzeczywistych nabycia. Nie obejmuje się gospodarka materiałową zakupów dotyczących środków czystości ,materiałów biurowych, drobnych narzędzi ,przyjęcie ich do użytkowania potwierdzają odpowiedni pracownicy. |
| 5. | inne informacje |
| | <p>Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.</p> <p>Pochodzące z darowizny wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej, którą stanowi wartość rynkowa z dnia nabycia (lub określona w umowie darowizny), ujawnione w toku inwentaryzacji według wartości wynikającej z dokumentów, w przypadku ich braku według wyceny eksperta, nieodpłatnie otrzymane od innej jednostki budżetowej według wartości określonej w dokumencie przekazania (dotychczasowa wartość początkowa i dotychczasowe umorzenie).</p> <p>Przyjmuje się, że koszty usług (telefon, media) powstaje na przełomie roku budżetowego nie są istotne i nie wywierają ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz na wynik finansowy, korzysta się więc z uproszczenia określonego w art.4 ust.4 Ustawy o rachunkowości i księguje koszty w okresie w którym wystawiono fakturę.</p> |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | <p>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</p> <p>- informacje wg. załącznika nr 2</p> |
| 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 |
| | - wypełnia Urząd Miasta Jarosławia |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | - wypełnia Urząd Miasta Jarosławia |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
| | - informacje wg. załącznika nr 3 |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | - wypełnia Urząd Miasta Jarosławia |
| 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. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | - wypełnia Urząd Miasta Jarosławia |
| 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 |
| | - wypełnia Urząd Miasta Jarosławia |
| 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. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | - wypełnia Urząd Miasta Jarosławia |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | - informacje wg. załącznika nr 7 |
| 1.16. | inne informacje |
| | Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31 grudnia pomiędzy jednostkami. |

| | |
|------|---|
| | Gmina Miejska Jarosław - Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi Pozycja ujęcia w rachunku zysków i strat B.IV Pozycja ujęcia w zestawieniu zmian funduszu jednostki I.1.2. MOPS Jarosław - żywienie uczniów Pozycja ujęcia w rachunku zysków i strat A.VI Pozycja ujęcia w zestawieniu zmian funduszu jednostki I.2.2. |
| 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 w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT – nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - informacje o istotnych zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - zmiany w polityce rachunkowości, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), - nie dotyczy- |

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) Cisek - Skiba

2020-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Szkoły Podstawowej nr 1
w Jarosławiu

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

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

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów | | | Uwagi |
|-----|---|--|---|-------|
| | 2 | 3 | 4 | |
| 1 | | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także ocписы z tytułu trwałej utraty wartości | X | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także ocписы z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także ocписы z tytułu trwałej utraty wartości | | |
| | | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także ocписы z tytułu trwałej utraty wartości | X | |
| 2 | Środki trwałe | według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także ocписы z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także ocписы z tytułu trwałej utraty wartości | | |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | X | |
| 4 | Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych | według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej | X | |
| | | według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | | |
| 5 | Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych | według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej | | |
| | | według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | | |
| | | metodą praw własności | | |
| | | według ceny (wartości) rynkowej | | |
| | | według ceny nabycia | X | |

| | | | |
|----|---|---|---|
| 3 | Inwestycje krótkoterminowe | według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterm nowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej | |
| 7 | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy | |
| 3 | Na eżności i udzielone pożyczki | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności | x |
| | Zobowiązania | w kwocie wymagającej zapłaty | x |
| 3 | - przy czym zobowiązania finansowe | 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 | |
| 10 | Rezerwy | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości | |
| 11 | Udziały (akcje) własne | według cen nabycia | |
| 12 | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

26.03.2020

DYREKTOR
Szkoly Podstawowej nr 1
w Jarosławiu

mgr Dłuf Pokrywka

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

AKTYWA TRWAŁE (w zł)

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości | | | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | Zmniejszenie wartości | | | | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego |
|---------|--|--|----------------------|-----------|--------------------|-------------------------------------|-----------------------|--------|------------|---------|--|---|---|
| | | | aktualizacja | przychody | przemieszczenie *) | | aktualizacja | zbycie | likwidacja | inne *) | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 42720,33 | | | 7626,00 | 7626,00 | | | 2830,29 | | 2830,29 | 47516,04 | 42720,33 |
| 2 | Środki trwałe: | 5943982,81 | X 0,00 | 152328,90 | X 29456,65 | 181785,55 | X 0,00 | 0,00 | 115119,01 | X 0,00 | 115119,01 | 6010649,35 | 2966633,15 |
| Grupa 0 | Grunty | 360920,00 | | | | 0,00 | | | | | | 360920,00 | 0,00 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 4095015,98 | | | | 0,00 | | | | | | 4095015,98 | 1491497,48 |

| Umorzenia | | | | wartosc netto składowa | |
|--|--------------------------|---|---|--|--|
| Zwiększenie umorzenia (aktualizacja , amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenia e umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | stan na początek roku obrotowego (3-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) | |
| 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| 7626,00 | 2830,29 | 47516,04 | 0,00 | 0,00 | |
| 245741,75 | 115119,01 | 3097255,90 | 2977349,65 | 2913393,45 | |
| | | 0,00 | 360920,00 | 360920,00 | |
| 102375,40 | | 1593872,88 | 2603518,50 | 2501143,10 | |

| | | | | |
|----------|-----------|------------|----------|----------|
| | | 0,00 | 0,00 | 39815,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 87426,65 | | 341273,76 | 0,00 | 0,00 |
| 5516,48 | | 45004,43 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50423,22 | 115119,01 | 1117104,83 | 12911,15 | 11515,35 |
| | | 0,00 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|----------|----------|----------|--|--|--|--|------------|------------|
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | | | | 39815,00 | | | | | | | 39815,00 | 0,00 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | | | | | | | | | 0,00 | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | | | | | | | | | 57970,00 | 29456,65 | 87426,65 | | | | | 341273,76 | 253847,11 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | | | | | | 5516,48 | | 5516,48 | | | | | 45004,43 | 39487,95 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| Grupa 7 | Środki transportu | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | | | | | | | | | 49027,42 | | 49027,42 | | | | | 1128620,18 | 1181800,62 |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miejskiej Jarosław

Magdalena Cisek-Skiba
(główny księgowy)
mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

20.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Olaf Pokrywka
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 1
w Jarosławiu
mgr Olaf Pokrywka

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe niemortyzowane i nieumarzane w zł *

NEGATYWNE

| Lp | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|----|--|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Grupa 0 Grunty | 360920,00 | x | | 360920,00 |
| 2 | Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | | | | |
| 3 | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | |
| 4 | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne | | | | |
| 5 | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | | | | |
| 6 | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | |
| 7 | Grupa 6 Urządzenia techniczne | | | | |
| 8 | Grupa 7 Środki transportu | | | | |
| 9 | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | | | | |
| 10 | Grupa 9 Inwentarz żywy | | | | |
| 11 | RAZEM | 360920,00 | x | 0,00 | 360920,00 |

* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - o ile jednostka dysponuje takimi inform.

Magdalena Cisek-Skiba
(główny księgowy)
mgr inż. Magdalena Cisek-Skiba

20.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 1
Olaf Pokrywka
(kierownik jednostki)
mgr Olaf Pokrywka

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności w zł

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------|--|----------------------------------|--|------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Należności ogółem, w tym: | | | | | |
| 1 | Należności budżetowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | należność główna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | odsetki | | | | |
| 2 | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | należność główna | | | | |
| - | odsetki | | | | |
| 3 | należności wątpliwe - upadłość i likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | należność główna | | | | |
| | odsetki | | | | |
| 4 | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | | | | |

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w należności 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.

Magdalena Cisek-Skiba
(główny księgowy)
mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

20.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Olaf Pokrywka

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 1
w Jarosławiu
mgr Olaf Pokrywka

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności w zł

| Lp. | Zobowiązania wobec | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności | | | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) |
|--------|---|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|--|
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług | 10501,31 | 4311,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4311,54 |
| 3 | Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 28843,24 | 27372,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27372,63 |
| 5 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 152774,55 | 142770,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 142770,87 |
| 6 | Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | | 192119,10 | 174455,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 174455,04 |

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.

Magdalena Cisek-Skiba

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

20.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

Olaf Pokrywka

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Szkoly Podstawowej nr 1

w Jarosławiu

mgr Olaf Pokrywka

32-060 JAWA NR 1
37-500 JAWA, ul. 3 Maja 30
NIP 742300151 REGON 367733576
tel. 16 631 34 76

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

NEGATYWNE

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Cisek-Skiba
(główny księgowy)
mgr inż. Magdalena Cisek-Skiba

20.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Olaf Pokrywka
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Szkół Podstawowych nr 1
w Jawie
mgr Olaf Pokrywka

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych środków pieniężnych (w zł) |
|--------------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 |
| Świadczenia pracownicze: | | 2073812,69 |
| 1 | z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami | 1588343,96 |
| 2 | z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń | 340226,60 |
| 3 | dodatkowe wynagrodzenie roczne | 145242,13 |
| 4 | pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.) | 105153,85 |

Magdalena Cisek-Skiba
(główny księgowy)

Uwaga : w kol.2 ujęto ekwiwalenty BHP w kwocie 1167,51
w kol.4 ujęto posiłki regeneracyjne pracownika (z Kodeksu Pracy) 305,00

20.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Olaf Pokrywka
(kierownik jednostki)
Dyrektor
Szkoły Podstawowej nr 1
w Jasławku
mgr Olaf Pokrywka

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 1
37-500 Janów, ul. 3 Maja 30
NIP 7922300151 REGON 36773563
Tel. 16 621 34 76

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

Magdalena Cisek-Skiba
(główny księgowy)
mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

20.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Olaf Pokrywka
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 1
w Janowie
mgr Olaf Pokrywka

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość (w zł) |
|-----|---|----------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie * | |
| - | w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | |

* obroty WN konta 080

Magdalena Cisek-Skiba
(główny księgowy)

20.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

Olaf Pokrywka
(kierownik jednostki)

mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 1
w Groszku
mgr Olaf Pokrywka

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|-----|---|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Przychody | | |
| | – o nadzwyczajnej wartości, w tym: | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 2 | Koszty | | |
| | – o nadzwyczajnej wartości, w tym: | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: | | |
| | korekta roczna podatku VAT za 2018 r. | 201,42 | 244,17 |
| | koszty sądowe SYGN.IVP45/19 | | 182,54 |
| | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 mgr Ołaf Polakowski

20.03.2020

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 1
 w Nowym
 mgr Ołaf Polakowski