

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Paciorkowej Woli ,Paciorkowa Wola Nowa ,26-700 Zwoleń	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat: Burmistrz Zwolenia Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 670911429		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	843 628,18	842 344,26	A. - Fundusze	676 210,86	692 428,58
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	3 400 241,66	3 454 020,69
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	843 628,18	842 344,26	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-2 724 030,80	-2 761 592,11
1. - Środki trwałe	843 628,18	842 344,26	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	210 087,00	210 087,00	2. - Strata netto (-)	-2 724 030,80	-2 761 592,11
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	617 199,32	593 495,99	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	10 950,54	38 761,27	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	5 391,32	0,00	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	272 192,62	265 346,89
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	272 192,62	265 346,89
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 089,57	1 906,05
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	26 928,92	24 908,37
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	141 791,88	132 795,76
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	937,36
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	104 775,30	115 431,21	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	2 393,05	10 447,81	8. - Fundusze specjalne	102 382,25	104 799,35
1. - Materiały	2 393,05	10 447,81	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	102 382,25	104 799,35
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	82 261,07	70 664,78			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	184,05			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	82 261,07	70 480,73			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 121,18	34 318,62			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 121,18	34 318,62			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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	948 403,48	957 775,47	Suma pasywów	948 403,48	957 775,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Łaskowska

--- Główny księgowy ---

2020.03.30

--- rok, miesiąc, dzień ---

BURMISTRZ

mgr inż. Arkadiusz Sulima

--- Kierownik jednostki ---

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Paciorkowej Woli Paciorkowa Wola Nowa ,26-700 Zwoleń	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Burmistrz Zwoleń
Numer identyfikacyjny REGON 670911429		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	104 271,90	100 110,41
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	104 271,90	100 110,41
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 830 395,10	2 862 961,88
I. Amortyzacja	32 239,96	31 509,74
II. Zużycie materiałów i energii	276 315,69	270 080,15
III. Usługi obce	34 377,88	47 492,86
IV. Podatki i opłaty	0,00	1 798,00
V. Wynagrodzenia	1 910 286,90	1 933 368,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	573 911,51	576 550,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 263,16	2 162,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 726 123,20	-2 762 851,47
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 705,88	928,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 705,88	928,80
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)	-2 724 417,32	-2 761 922,67
G. Przychody finansowe	390,32	339,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	390,32	339,81
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)	-2 724 027,00	-2 761 582,86
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	3,80	9,25
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 724 030,80	-2 761 592,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Łachowska

(główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

mgr inż. Arkadiusz Sulima

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Paciorkowej Woli ,Paciorkowa Wola Nowa Zwoleń ,26-700	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Burmistrz Zwolenia
Numer identyfikacyjny REGON 670911429		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 616 745,62	3 400 241,66
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 666 004,63	2 816 576,59
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 666 004,63	2 782 698,59
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	33 878,00
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	0,00
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)	1 882 508,59	2 762 797,56
2.1. Strata za rok ubiegły	1 881 506,81	2 724 030,80
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	932,42	1 236,58
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	69,36	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	33 878,00
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	3 652,18
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 400 241,66	3 454 020,69
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 724 030,80	-2 761 592,11
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 724 030,80	-2 761 592,11
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	676 210,86	692 428,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Łaskowska
(główny księgowy)

Zwoleń, 2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
mgr inż. Arkadiusz Sulima
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Paciorkowej Woli</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Paciorkowa Wola Nowa 63, 26-700 Zwolen</i>
1.3	adres jednostki
	<i>Paciorkowa Wola Nowa 63, 26-700 Zwolen</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Usługi edukacyjne i wychowawcze</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>01.01.2019r – 31.12.2019r</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

<p>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 Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500zł zalicza się bezpośrednio w koszty, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej, składniki majątku o wartości początkowej powyżej 500zł do 10.000zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątkowych jednostka dokonuje jednocześnie jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, - jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: <ul style="list-style-type: none"> 1) zbiory biblioteczne, 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, 3) odzież i umundowanie, 4) meble i dywany, 5) inwentarz żywy. - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową, według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. 3. Materiały (tylko artykuły spożywcze służące do przygotowania posiłków w stołówce dla dzieci) objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenienia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do ceny zapasu. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezuzyczonego węgla i miada w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310, zmniejszając równocześnie koszty działalności.
<p>5. inne informacje</p>
<p>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</p>
<p>1.</p> <p>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 majątku amortyzowanego</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p> <p><i>Tabela nr 1-3</i></p>
<p>1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p><i>Brak danych</i></p>
<p>1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niemożliwych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p><i>Nie dotyczy</i></p>

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących należności.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Tabela nr 4</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Tabela nr 5</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Tabela nr 6</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Tabela Nr 3 Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	Stan na koniec roku
1.	Umorzenie środków trwałych	996.642,36	62.479,60	13.334,82	1.045.787,14
1.1.	Umorzenie Gruntów				
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	375.940,59	23.703,33		399.643,92
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	159.735,41	9.354,09	13.334,82	155.754,68
1.4.	Umorzenie środków transportu				
1.5.	Umorzenie innych (w tym pozostałych) środków trwałych	460.966,36	29.422,18		490.388,54
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	5.738,76	720,00		6.458,76
SUMA		1.002.381,12	63.199,60	13.334,82	1.052.245,90

Tabela nr 4

Lp.	Wyszczególnienie		Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr.
1.	2.	3.	
1.	Odprawy emerytalne i rentowe		0,00
2.	nagrody jubileuszowe		66.358,38
3.	świadczenia urlopowe		3.161,58
4.	inne		0,00
SUMA			69.519,96

Tabela Nr 5 Wzajemne rozliczenia między jednostkami

Lp.	Jednostka	Przychody		Zużycie materiałów i energii	Koszty		Inne świadczenia finansowane z budżetu
		Przychody netto ze sprzedaży produktów	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		Podatki i opłaty	koszt różnic kursowych	
1	2	3	4	5	6	7	
1.	MOPS w Zwoleniu	29.813,00					
2.	Urząd Miejski w Zwoleniu	3.088,00					
SUMA		32.901,00					

Tabela nr 6

Tabela dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych

Lp	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym		0	0
2	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze nie zakończone w danym roku obrotowym			
3	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	33.878,00		
4	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone			
Suma		33.878,00	0	0

BURMISTRZ

GŁÓWNIK KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy) / rcdmgr inż. Arkadiusz Sulima
.....
(kierownik jednostki)..... 2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)