

## Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.		<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;">                 URZĄD GMINY I MIASTA W KLECZEWIE                  BIURO OBSŁUGI INTERESANTA             </div>
1.1	nazwę jednostki	Data wpływu <span style="border: 1px solid red; padding: 2px 10px;">2020-05-05</span>
	<b>Szkoła Podstawowa w Złotkowie</b>	
1.2	siedzibę jednostki	Nr ..... Zat. .... (252)
	Złotków 48, 62-540 Kleczew	
1.3	adres jednostki	
	Złotków 48, 62-540 Kleczew	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Zgodnie z PKD 8520Z- Szkoły podstawowe	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.	
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)	
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami obowiązującymi jednostki oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu 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 Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym zostały wykazane zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik Finansowy obejmuje osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i wyniku finansowego, nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków w budowie, aktywów finansowych, zapasów, należności i zobowiązań oraz metody naliczenia amortyzacji (umorzenia) przyjęto następujące zasady:	
	1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych lub na	

- podstawie odrębnych decyzji określających indywidualne stawki amortyzacyjne.
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 jednostki.
  5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo na koniec roku.
  6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
    - a) książki i inne zbiory biblioteczne,
    - b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
    - c) odzież i umundurowanie,
    - d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 1.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania z wyłączeniem mebli biurowych (szafy, biurka, krzesła itp.), komputerów, które są objęte ewidencją ilościowo-wartościową bez względu na ich wartość.
  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:
    - do 1.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;
    - w przedziale 1.000,00 zł – 10.000,00 zł 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.

### **Wycena aktywów i pasywów**

Wycena aktywów i pasywów odbywa się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych, tj. następująco:

#### **Wartości niematerialne i prawne**

Nabyte z własnych środków w cenie nabycia: otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji – w wartości określonej w decyzji; otrzymane na podstawie darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość zmniejsza się o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

#### **Środki trwałe**

Wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny środków trwałych. Wartość pomniejsza się o odpisy

	<p>amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości. Wyceny wg cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, np. w drodze darowizny. W przypadku ujawnienia w wyniku inwentaryzacji – wg posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku – wg wartości godziwej</p> <p><b>Środki trwale w budowie (inwestycje)</b> W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p><b>Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych</b> Wyceniane są w cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej lub w cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.</p> <p><b>Inwestycje krótkoterminowe</b> Wycenia się według ceny rynkowej; według ceny nabycia lub ceny rynkowej zależnie od tego, która z nich jest niższa; wg wartości godziwej.</p> <p><b>Rzeczowe składniki aktywów obrotowych</b> Wycenia się według rzeczywistych cen nabycia.</p> <p><b>Należności i udzielone pożyczki</b> Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.</p> <p><b>Zobowiązania</b> Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od wierzycieli. Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej, powiększonej o kwoty z tytułu oprocentowania</p> <p><b>Rezerwy</b> Wyceny dokonuje się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości</p> <p><b>Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa</b> Wycenia się wg wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje <b>Nie dotyczy</b>
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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

**Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych w okresie  
od 01.01.2019 r. do 31.12.2019**

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	20.359,81	0	20.359,81
<i>Zwiększenia, w tym:</i>	3.263,00	0	3.263,00
<i>1) nabycie</i>	3.263,00	0	3.263,00
<i>2) przemieszczenie wewnętrzne</i>	0	0	0
<i>Zmniejszenia, w tym:</i>	0	0	0
<i>1) sprzedaż</i>	0	0	0
<i>2) likwidacja</i>	0	0	0
<i>3) przemieszczenie wewnętrzne</i>	0	0	0
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	23.622,81	0	23.622,81
<b>Umorzenia na początek roku obrotowego</b>	20.359,81	0	20.359,81
<i>Zwiększenia, w tym:</i>	3.263,00	0	3.263,00
<i>1) amortyzacja</i>	3.263,00	0	3.263,00
<i>2) przemieszczenie wewnętrzne</i>	0	0	0
<i>Zmniejszenia, w tym:</i>	0	0	0
<i>1) sprzedaż</i>	0	0	0
<i>2) likwidacja</i>	0	0	0
<i>3) inne</i>	0	0	0
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	23.622,81	0	23.622,81
<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>	0	0	0
<i>Zwiększenia</i>	0	0	0
<i>Zmniejszenia, w tym:</i>	0	0	0
<i>1) wykorzystanie</i>	0	0	0
<i>2) korekta odpisu</i>	0	0	0
<b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>	0	0	0
<i>Wartość netto na początek roku obrotowego</i>	0	0	0
<i>Wartość netto na koniec roku obrotowego</i>	0	0	0

**Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transport u	Inne środki trwałe	w tym dobra kultury	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	(2+3+4+5+6+8)
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	0 0	0 0	102.120,23	0 0	0	0 0	216.374,40	318.494,63
Zwiększenia, w tym:	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	7.174,41	7.174,41
1) nabycie	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0	7.174,41	7.174,41
2) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0 0	0	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
1) sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0	0
2) likwidacja	0	0	0	0	0	0	0	0
3) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	0	0	102.120,23	0	0	0	223.548,81	325.669,04
<b>Umorzenia na początek roku obrotowego</b>	0	0	80.186,26	0	0	0	216.374,40	296.560,66
Zwiększenia:	0	0	10.966,99	0	0	0	7.174,41	18.141,40
1) amortyzacja	0	0	10.966,99	0	0	0	7.174,41	18.141,40
2) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia:	0	0	0	0	0	0	0	0
1) sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0	0
2) likwidacja	0	0	0	0	0	0	0	0
3) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	0	0	91.153,25	0	0		223.548,81	314.702,06
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	0	0	21.933,97	0	0	0	0	21.933,97
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	0	0	10.966,98	0	0	0	0	10.966,98

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	SP w Koziegłowach nie dysponuje danymi o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym
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
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych
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 wystąpiły
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowych
	Nie wystąpiły
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	Nie wystąpiły
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	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 dotyczy
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy

1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych
------	--

	w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych	Kwota wypłacona w roku 2019
Odprawy emerytalne	16.200,00
Odprawy rentowe	0,00
Nagrody jubileuszowe	12.810,85
Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	1.474,99
<b>RAZEM</b>	<b>30.485,84</b>

1.16	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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 dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Wisniewska

2020-04-15

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Roman Wesolowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <small>SKOŁA PODSTAWOWA IM. JULIANA TUWIMA W ZŁOTKOWIE</small> <b>ZŁOTKÓW 48</b> 62-540 KLECZEW 001190793 Numer identyfikacyjny REGON	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego.  sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat  URZĄD GMINY I MIASTA PL KOŚCIUSZKI 5 62-540 KLECZEW		
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	21 933,97	10 966,98	<b>A. Fundusze</b>	-59 712,18	-81 272,47
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 505 857,34	1 565 498,98
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	21 933,97	10 966,98	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	-1 565 569,52	-1 646 771,45
<b>1. Środki trwałe</b>	21 933,97	10 966,98	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 565 569,52	-1 646 771,45
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	21 933,97	10 966,98	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	104 482,41	115 758,37
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	104 465,58	115 758,37
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		-629,09
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 573,39	15 208,22
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	72 828,54	81 662,16
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		-0,03
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		



<b>B. Aktywa obrotowe</b>	22 836,26	23 518,92	8. Fundusze specjalne	18 063,65	19 517,11
<b>I. Zapasy</b>	4 682,61	4 001,81	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 063,65	19 517,11
1. Materiały	4 682,61	4 001,81	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	16,83	
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	7 702,00	6 395,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	90,00				
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	7 612,00	6 395,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	10 451,65	13 122,11			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 451,65	13 122,11			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	44 770,23	34 485,90	<b>Suma pasywów</b>	44 770,23	34 485,90

CIŁOWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2020-03-02

(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR SZKOŁY

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <small>SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JULIANA TUJMA W ZŁOTKOWIE</small> ZŁOTKÓW 48 62-540 KLECZEW 001190793 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Data Wzrostu 31-12-2019 sporządzony na dzień ..... r.	Adresat GMINA KLECZEW PL. KOŚCIUSZKI 5 62-540 KLECZEW
		2020 - 03 - 09
		MIASTO W KLECZEWIE
		GOSPODARSTWO
		STAN NA KONIEC
		roku poprzedniego
		Stan na koniec
		roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		1 666,14
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 320,75
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 666,14	1 320,75
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 567 235,66	1 648 092,20
I. Amortyzacja	10 966,99	10 966,99
II. Zużycie materiałów i energii	171 547,59	130 692,75
III. Usługi obce	42 640,79	47 757,91
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	1 033 746,12	1 114 371,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	298 645,14	333 197,20
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 689,03	11 105,46
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	-1 565 569,52	-1 646 771,45
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	-1 565 569,52	-1 646 771,45

<b>G. Przychody finansowe</b>		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk<sup>*</sup>(strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 565 569,52	-1 646 771,45
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 565 569,52	-1 646 771,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 .....  
 (główny księgowy)

2020-03-02  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY  
  
 .....  
 (kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JULIANA TUWIMA W ZŁOTKOWIE ZŁOTKÓW 48 62-540 KLECZEW 001190793 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat GMINA KLECZEW PL. KOŚCIUSZKI 5 62-540 KLECZEW	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		1 468 275,98	1 505 857,34
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 540 635,58	1 626 605,08
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 540 635,58	1 626 605,08
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 367 195,40	1 566 963,44
2.1. Strata za rok ubiegły		1 365 529,26	1 565 569,52
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 666,14	1 393,92
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		1 505 857,34	1 565 498,98
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-1 565 569,52	-1 646 771,45
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 565 569,52	-1 646 771,45
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		-59 712,18	-81 272,47

.....  
(główny księgowy)

2020-03-02  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)  
mgr Marian Wesolowski