

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 2 w Kameszniczy 34-383 Kamesznica, woj. śląskie ul. Sportowa 382 Reg. 070449197, NIP 553-17-80-039 Numer identyfikacyjny REGON 070449197			URZĄD GMINY Milówka Wójt Gminy Milówka 34-360 Milówka 2020-03-31 2023/2020		
Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2019-12-31			Adresat Wójt Gminy Milówka 34-360 Milówka		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	616 925,41	597 948,90	A. Fundusze	467 684,61	436 375,62
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 845 444,57	2 055 976,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe	616 925,41	597 948,90	II. Wynik finansowy netto	-1 377 759,96	-1 619 601,36
1. Środki trwałe	616 925,41	597 948,90	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 377 759,96	-1 619 601,36
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	616 845,51	597 948,90	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	79,90	0,00	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	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	234 549,33	247 153,63
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	234 549,33	247 153,63
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 209,76	11 160,94
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	14 692,00	13 881,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61 531,75	80 166,33
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	72 039,41	62 628,73
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
B. AKTYWA OBROTOWE	85 308,53	85 580,35	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	6 232,11	6 263,72	8. Fundusze specjalne	79 076,41	79 316,63
1. Materiały	6 005,00	3 800,02	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	79 076,41	79 316,63
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	227,11	2 463,70	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	65 400,01	69 028,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,01	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	65 400,00	69 028,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 676,41	10 288,63			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 676,41	10 288,63			
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	702 233,94	683 529,25	Suma pasywów	702 233,94	683 529,25

Główny Księgowy

mgr Irma Nedwidel
(główny księgowy)

2020-03-25
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Szkoła Podstawowa nr 2 w Kameszniczy
mgr Bertus Gawryolek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 2 w Kamesznicy 34-383 Kamesznica, woj. śląskie 34-383 Kamesznica Reg. 070449197, NIP 333-17-80-039 Kod identyfikacyjny REGON 070449197		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2019-12-31		Adresat Wójt Gminy Milówka 34-360 Milówka	
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 628 479,89		1 845 444,57	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 306 918,86		1 588 292,39	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 306 918,85		1 588 292,39	
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00		0,00	
I.1.4	Środki na inwestycje	0,00		0,00	
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00		0,00	
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki 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	0,00		0,00	
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00		0,00	
I.1.10	Inne zwiększenia	0,01		0,00	
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 089 954,18		1 377 759,98	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	1 089 954,18		1 377 759,96	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00		0,00	
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00		0,00	
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	0,00		0,00	
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych	0,00		0,00	
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		0,00	
I.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00		0,00	
I.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00		0,00	
I.2.9	Inne zmniejszenia	0,00		0,02	
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 845 444,57		2 055 976,98	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 377 759,96		-1 619 601,36	
III.1	zysk netto	0,00		0,00	
III.2	strata netto (-)	-1 377 759,96		-1 619 601,36	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00	
IV	Fundusz (poz. II+,-III)	467 684,61		436 375,62	

Główny Księgowy

mgr Anna Neduridek
(główny księgowy)

2020-03-25
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Szkoła Podstawowa nr 2 w Kamesznicy
(kierownik jednostki)

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

Szkoła Podstawowa nr 2 w Kąkasznicy Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 2 w Kąkasznicy 34-383 Kąkasznica, woj. śląskie 34-383 Kąkasznica ul. Sportowa 382 Reg. 070449197 NIP 553-17-80-039 Numer identyfikacyjny REGON 070449197		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2019-12-31	Adresat Wójt Gminy Milówka 34-360 Milówka
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	Koszty 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	1 377 759,96	1 619 601,36
B.I	Amortyzacja	19 455,91	18 976,51
B.II	Zużycie materiałów i energii	114 473,19	96 942,62
B.III	Usługi obce	27 766,33	35 408,98
B.IV	Podatki opłaty	150,00	11,60
B.V	Wynagrodzenia	950 485,15	1 141 951,24
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	263 203,83	322 097,57
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 225,55	4 212,84
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 377 759,96	-1 619 601,36
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	Dotacje	0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 377 759,96	-1 619 601,36
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	0,00	0,00
G.III	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I	Odsetki	0,00	0,00
H.II	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 377 759,96	-1 619 601,36
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)	-1 377 759,96	-1 619 601,36

Główny Księgowy

mgr Irma Nedziadek
(główny księgowy)

2020-03-25

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 2 w Kąkasznicy

mgr Bernadeta Gawryol

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki – Szkoła Podstawowa nr 2 w Kamesznicy
1.2	siedzibę jednostki – ul. Sportowa 382, 34-383 Kamesznica
1.3	adres jednostki – ul. Sportowa 382, 34-383 Kamesznica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki – Szkoła jest samorządową jednostką budżetową podległą Gminie Milówka, podstawowe zadania Szkoły określa Prawo Oświatowe, głównym przedmiotem działalności jest publiczna działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - sprawozdanie jednostkowe (nie zawiera danych łącznych)
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) – polityka rachunkowości Szkoły została wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora nr 6 z dnia 30.12.2010 roku z późn. zmianami na podstawie zasad określonych przez ustawę z dnia 29 września o rachunkowości z późn. zmianami. W odniesieniu do wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji:</p> <ul style="list-style-type: none"> - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000, 00 zł (z wyłączeniem pomocy naukowych bez względu na ich wartość), jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (konto 011) i wprowadza do ewidencji bilansowej, odpisów amortyzacyjnych dokonuje metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po miesiącu oddania do używania, według stawek podatkowych - zakupione przedmioty ruchome (pozostałe środki trwałe) o wartości początkowej powyżej 100,00 zł, które nie podlegają trwałemu montażowi, jednostka zalicza w koszty i umarza w momencie nabycia i prowadzi ich ewidencję przy użyciu konta 013 oraz księgi inwentarzowej - zakupione książki, podręczniki i materiały ćwiczeniowe oraz inne materiały dydaktyczne przechowywane w bibliotece szkolnej, bez względu na ich wartość, jednostka zalicza w koszty i umarza w momencie nabycia i prowadzi ich ewidencję przy użyciu konta 014 oraz księgi inwentarzowej - zakupione przedmioty o wartości poniżej 100,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty w momencie nabycia - stany i rozchód zapasów (towary i materiały), które są objęte ewidencją ilościowo – wartościową, wycenia się w cenach zakupu
5.	inne informacje – w roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany związane z przedmiotem działalności ani przyjęciem nowych zadań do realizacji. Jednostka zakłada możliwość kontynuacji prowadzonej działalności w przyszłości. Jednostka przyjęła próg istotności na poziomie 0,5% wartości aktywów
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>– według załącznika nr 1 do niniejszej informacji</p>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – jednostka nie dysponuje takimi informacjami nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – w jednostce nie występuje potrzeba dokonywania tego rodzaju aktualizacji
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto – jednostka nie dysponuje gruntami na mocy prawa wieczystego użytkowania
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 – jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – nie dotyczy jednostki
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 dotyczy jednostki
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie dotyczy jednostki
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: w roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 jednostki
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy jednostki
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 jednostki

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 jednostki
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy jednostki
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : a) odprawy - 15 960,00 b) nagrody jubileuszowe – 0 c) ekwiwalent za pranie odzieży - 786,04
1.16.	inne informacje – w jednostce nie występują inne istotne informacje wpływające na jej sytuację finansową
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – w jednostce nie dokonuje się aktualizacji wartości zapasów ze względu na brak uzasadnionej potrzeby dokonywania tego rodzaju czynności
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 – jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie a nabyte wycenia według cen zakupu lub wytworzenia
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – w jednostce w roku sprawozdawczym nie wystąpiły tego rodzaju przychody lub koszty
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 jednostki
2.5.	inne informacje – w roku 2019 jednostka zrealizowała wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego (zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych) w wysokości: 7 819,62 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – jednostka nie posiada, innych niż wymienione powyżej istotnych informacji, które mogłyby mieć wpływ na ocenę jej sytuacji finansowej i majątkowej

Główny Księgowy
mgr Irma Nedwilek

(główny księgowy)

30. 03. 2020.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2 w Kamieszale
(Kamieszale, jednostki)
mgr Bernadeta Gawryolak

Załącznik nr 1
Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych za 2019 rok - SZKOŁA PODSTAWOWA KAMESZNICA 2

Lp.	Grupa rodzajowa a ST	Nazwa grupy rodzajowej	Wartość środków trwałych na początek roku	Zwiększenia wartości z tytułu aktualizacji, nabycia, przychodu	Zmniejszenia wartości z tytułu rozchodu, likwidacji	Wartość środków trwałych na koniec roku	Umorzenie na początek roku	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku	Stan numorzenia na koniec roku	Wartość netto
1	0	Grupy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	1	Razem grunty Budynki i lokale oraz prawo do lokalu spółdzielczego...	755 864,36			755 864,36	139 018,85	18 896,61		157 915,46	597 948,90
3	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				-				-	-
5	3	Kotły i maszyny energetyczne				-				-	-
6	4	Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				-				-	-
7	5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	8 545,60			8 545,60	8 465,70	79,90		8 545,60	-
8	6	Urządzenia techniczne				-				-	-
9	7	Środki transportu				-				-	-
10	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				-				-	-
11	9	Inwentarz żywy				-				-	-
		Razem środki trwałe	764 409,96	-	-	764 409,96	147 484,55	18 976,51	-	166 461,06	597 948,90

Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Nazwa	Wartość WNP na początek roku	Zwiększenia wartości z tytułu aktualizacji, nabycia, przychodu	Zmniejszenia wartości z tytułu rozchodu, likwidacji	Wartość WNP na koniec roku	Umorzenie na początek roku	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku	Stan numorzenia na koniec roku	Wartość netto
1	Wartości niematerialne i prawne				-				-	-

Kwoty wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze w tym :

Lp.	Rodzaj świadczenia	Kwota
1.	odprawy	15 960,00
2.	nagrody jubileuszowe	
3.	ekwiwalent za pranie odzieży	786,04
4.	ryczałty samochodowe	-
5.	dofinansowanie zakupu okularów	-
	Razem	16 746,04

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2 w Kamesznicy
mgr Beata Gwizdowska