

INFORMACJA DODATKOWA
KOREKTA NR 1

URZĄD GMINY
W DOBREJ

Wpł.
dn. 2020 -05- 11

L.dz. podpis

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Publiczna Szkoła Podstawowa im.K.I.Gałczyńskiego w Dobrej
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Poziomkowa 5, 72-003 Dobra
1.3	adres jednostki
	ul. Poziomkowa 5, 72-003 Dobra
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Prowadzenie procesu edukacyjnego dla uczniów. Szczegółowe cele i zadania określa statut szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1- korekta nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. - Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. - 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. - 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. - Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec roku, zaś umarzane jednorazowo w momencie przyjęcia do ewidencji. - Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. - Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. - Składniki majątku o wartości: - nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej za wyjątkiem: sprzętu elektronicznego, mebli oraz pomocy dydaktycznych służących procesowi edukacyjnemu dłużej niż 1 rok, które ujmuje się w ewidencji pozostałe środki trwałe w momencie zakupu, - w przedziale 500,00 zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. - Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
5.	inne informacje

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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 końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	- informacje wg. załącznika nr 2
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
	- nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	- nie dotyczy
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
	-Załącznik nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- nie dotyczy
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- nie dotyczy
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

	- 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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7- korekta nr 1
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami.
	- nie występują
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

2020.05.11

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół i Doradcy

mgr Joanna Hrabal

(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. K.I. Gałczyńskiego w Dobrej
ul. Poziomkowa 5, 72-003 Dobra
Regon 060266258, NIP 851-27-55-705

Załącznik nr 1- Korekta nr 1
Pkt.1.4. Informacji dodatkowej

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

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
	2	3	
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	4
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy 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	
4	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
5	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
6	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- 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	nie występują
7	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie występują
8	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	nie występują
9	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

2020-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)
Zespołu Zarządzania Finansami
mgr Joanna Hraboska

.....
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Grzeszczak

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

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)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)	aktualizacja		zbycie	likwidacja	inne *)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)			Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	6014,07	0	2673,00	0	2673,00	0	0	0	0	0	8687,07	6014,07	2673,00	0	8687,07	0	0	
2	Środki trwałe:	14014331,78	0	115951,36	0	115951,36	0	0	0	0	0	14130283,14	1344894,56	475216,72	0	1820111,28	12869437,22	12310171,96	
Grupa 0	Grunt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	12636848,58	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	12636848,58	255501,80	315921,24	0	571423,04	12381346,78	12065425,54	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	148158,34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148158,34	29465,19	5401,08	0	34886,27	118673,15	113272,07	
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	57892,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57892,00	4390,23	4052,52	0	8442,75	53501,77	49449,25	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	93032,28	0	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	93032,28	13922,28	26370,00	0	40292,28	79110,00	52740,00	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	2600,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2600,00	281,71	260,04	0	541,75	2318,29	2058,25	
Grupa 7	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1075800,58	0	115951,36	0	115951,36	0	0	0	0	0	1191751,94	1041313,35	123211,84	0	1164525,19	34487,23	27226,75	

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Dobra

GŁÓWNY KASJER
mgr Joanna Hrabala
(kierownik jednostki)

2020-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. K.I. Gałczyńskiego w Dobrej
ul. Poziomkowa 5, 72-003 Dobra
Regon 000262258, NIP 851-27-55-705

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

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		
				4	5	
1	2	3				
1	Grupa 0 Grunty	0	0	0	0	
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0	
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0	
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0	0	0	0	
8	Grupa 7 Środki transportu	0	0	0	0	
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0	

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiki i Zarządzania

mgr Joanna Erabska

(kierownik jednostki)

2020-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. K.I. Gałczyńskiego w Dobrej
ul. Poziomkowa 5, 72-003 Dobra
Regon 000266258, NIP 851-27-55-705

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	0	32983,72	0	32983,72
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
2	dochodzone na drodze sądowej	0	32983,72	0	32983,72
-	należność główna	0	30315,16	0	30315,16
-	odsetki	0	2668,56	0	2668,56
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0	0	0	0

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

2020-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

*p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiki, Administracyjnego
Szkół Dobrej*

mgr Joanna Hirańska

(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. K.I. Gątczyńskiego w Dobrej
ul. Poznańska 5, 72-003 Dobra
Regon 000266258, NIP 851-27-55-705

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

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	0	0	0	0	0
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	38667,21	44567,23	0	0	0	44567,23
3	Zobowiązania wobec budżetów	15500,00	17709,00	0	0	0	17709,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	98294,04	125893,28	0	0	0	125893,28
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	129570,74	195286,26	0	0	0	195286,26
6	Pozostałe zobowiązania	0	0	0	0	0	0
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0	0	0	0	0
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0	0	0	0	0
	Razem:	282031,99	383455,77	0,00	0,00	0,00	383455,77

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

.....
(główny księgowy)

*P.O. Kierownika
Zespołu Ekonomiki i Administracyjnego*

2020-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. K.I. Gałczyńskiego w Dobrej
ul. Poziomkowa 5, 72-003 Dobra
Regon 000266258, NIP 851-27-55-705

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

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.:	0	0
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0	0
	- opłacone z góry czynsze	0	0
	- prenumeraty	0	0
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
	- inne	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- ujemna wartość firmy	0	0
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0	0
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0
	- inne	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

P.C. Kierownictwo
Zespół Ekonomiki i Administracyjnego

mgr Joanna Hiralska

(kierownik jednostki)

2020-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. K.I. Gałczyńskiego w Dobrej
ul. Poziomkowa 5, 72-003 Dobra
Regon 000266258, NIP 851-27-55-705

Załącznik nr 7 - Korekta nr 1

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	Odprawy emerytalne i rentowe	18202,56
2	Nagrody jubileuszowe	22680,51
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	157776,10
4	Inne świadczenia pracownicze*	5485,71

Poz.3. Odpis na ZFŚS za 2019 przekazany na konto ZFŚS PSP Dobra-fundusz prowadzony, rozliczany i wykazywany w bilansie PSP Dobra wspólnie dla jednostek: PSP Dobra, PSP Bezrzeczce, PSP Rzędziny, PSP Dotuje, PSP Mierzyn, ZEAS w Dobrej.

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr *Joanna Firalska*

2020-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

P.O. Kierownik
Zespołu Ekonomiki i Zarządzania
mgr *Joanna Firalska*
(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. K.I. Gałczyńskiego w Dobrej
ul. Poziomkowa 5, 72-003 Dobra
Regon 000266258, NIP 851-27-55-70

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		0	0	0	0
2		0	0	0	0
3		0	0	0	0
4		0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

2020-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomii i Administracyjnego

Sławomir

(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. K.I. Gątezyńskiego w Dobrej
ul. Poziomkowa 5, 72-003 Dobra
Regon 060266258, NIP 851-27-55-705

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

* obroty WN konta 080

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

2020-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły w Dobrej

mgr Joanna Huczyńska

(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. K.I. Gałczyńskiego w Dobrej
ul. Poziomkowa 3, 72-003 Dobra
Regon 000266258, NIP 851-27-55-705

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	0	50279,47
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	50279,47
	przekazanie pomocy dydaktycznych przez Radę Rodziców	0	518,84
	przekazanie pomocy dydaktycznych przez Fundację Mały Inżynier	0	49760,63
2	Koszty	0	32454,66
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
		0	0
		0	0
		0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	32454,66
	kara umowna z odsetkami-odpis aktualizujący	0	32454,66
		0	0
		0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

2020-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

Zespół Edukacji w Gminie Dobry

Stan: Drobny

(kierownik jednostki)

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. K. I GALCZYŃSKIEGO W DOBREJ UL. POZIOMKOWA 5 72-003 DOBRA		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat URZĄD GMINY W DOBREJ GMINA DOBRA ul. Szczecińska 16 A 72-003 DOBRA L.dz. 6812 podpis: 16.01.2020	
Numer identyfikacyjny REGON 811048520		sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	12 669 437,22	12 310 171,86	A. Fundusz	12 418 272,71	11 926 716,09
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	15 366 780,86	16 590 725,36
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 669 437,22	12 310 171,86	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 948 508,15	-4 664 009,27
1. Środki trwałe	12 669 437,22	12 310 171,86	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 948 508,15	-4 664 009,27
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste przekazane innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 500 019,93	12 178 697,61	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	134 930,06	104 247,50	B. Fundusze placówek		0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	34 487,23	27 226,75	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	282 031,99	764 957,75
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)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	282 031,99	764 957,75
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	38 667,21	44 567,23
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetu	15 500,00	17 709,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	98 294,04	125 893,28
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	129 570,74	195 286,26
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	357 450,87	381 501,98	8. Fundusze specjalne	326 583,39	381 501,98
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	326 583,39	381 501,98
1. Materiały			8.2. Inne Fundusze	0,00	
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary					

II. Należności krótkoterminowe	300 927,48	293 220,00		0,00	
1. Należności z tytułu dostaw i usług	30 867,48	0,00		0,00	
2. Należności od budżetów				0,00	
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	270 060,00	293 220,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	56 523,39	88 281,98			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	56 523,39	88 281,98			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	13 026 888,09	12 691 673,84	Suma pasywów	13 026 888,09	12 691 673,84

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w Dobrej

mgr Joanna Hrabka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki	Adresat	
PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA im. K.I. Gałczyńskiego w Dobrej ul. Poziomkowa 5, 72-003 Dobra	(wariant porównawczy) sporządzony na dzień r.	GMINA DOBRA ul. Szczecińska 16A, 72-003 Dobra	
Numer identyfikacyjny REGON 000266258	31.12.2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		284,14	90,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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		284,14	90,00
B. Koszty działalności operacyjnej		2 993 201,42	4 684 315,26
I. Amortyzacja		129 609,75	359 265,36
II. Zużycie materiałów i energii		221 109,14	260 392,25
III. Usługi obce		211 986,28	402 024,61
IV. Podatki i opłaty		4 788,30	14 404,02
V. Wynagrodzenia		1 833 055,80	2 762 060,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		578 014,79	866 157,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 638,36	11 011,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 999,00	9 000,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-2 992 917,28	-4 684 225,26
D. Pozostałe przychody operacyjne		43 856,81	51 083,47
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		43 856,81	51 083,47
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	30 315,16
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na			
II. Pozostałe koszty operacyjne			30 315,16
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-2 949 060,47	-4 663 456,95
G. Przychody finansowe		552,32	1 587,18
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		552,32	1 587,18
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	2 139,50
I. Odsetki			2 139,50
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		-2 948 508,15	-4 664 009,27
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-2 948 508,15	-4 664 009,27

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł w Dobrej

mgr Joanna Hrabka

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. K.I. Gałczyńskiego W DOBREJ UL.POZIOMKOWA 5 72-003 DOBRA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat GMINA DOBRA UL.SZCZECIŃSKA 16A 72-003 DOBRA
Numer identyfikacyjny REGON 000266258	sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 538 483,56	15 366 780,86
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	12 379 421,12	4 174 643,25
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 537 829,28	4 174 643,25
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	4 841 591,84	0,00
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	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 551 123,82	2 950 698,75
2.1. Strata za rok ubiegły	2 017 511,86	2 948 508,15
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	12 898,18	2 190,60
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 806 617,92	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny 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	714 095,86	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	15 366 780,86	16 590 725,36
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 948 508,15	-4 664 009,27
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-2 948 508,15	-4 664 009,27
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	12 418 272,71	11 926 716,09

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół w Dobrej

mgr Joanna Hrabka

(kierownik jednostki)