

AKTYWA			PASywa		
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	189 654,88	211 595,44	A. Fundusze	47 280,87	36 442,30
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 978 911,01	2 113 839,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	189 654,88	211 595,44	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 931 630,14	-2 077 396,98
1. Środki trwałe	184 654,88	211 595,44	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 931 630,14	2 077 396,98
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	178 074,98	206 260,38	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 579,90	5 335,06	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	199 130,25	222 335,62
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 000,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	199 130,25	222 335,62
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 053,96	3 128,83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	15 457,00	15 616,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	74 198,73	91 179,76
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	60 705,11	74 462,64
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	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

GMINA ŁOBZENICA
ul. Sikorskiego 7
89-310 ŁOBZENICA
NIP 7642830261 REGON 570791201

Okymajowa
INSPEKTOR

Jowita Łobos-Gmiot

2020 -03- 31

B. Aktywa obrotowe	56 756,24	47 182,48	8. Fundusze specjalne	39 715,45	37 948,39
I. Zapasy	17 040,79	9 202,43	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39 715,45	37 948,39
1. Materiały	17 040,79	9 202,43	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	30 427,00	11 181,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	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	30 427,00	11 181,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 288,45	26 799,05			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 288,45	26 799,05			
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	246 411,12	258 777,92	Suma pasywów	246 411,12	258 777,92

GLÓWNY KSIĘGOWY

Marcin Ciątkuch
(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Wioletta Pacholec
mgr Wioletta Pacholec..

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Wiktorówku Wiktorówko 65 89-310 Łobżenica Numer identyfikacyjny REGON 001130785		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat Gmina Łobżenica ul. Sikorskiego 7 89-310 Łobżenica	
		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	22 949,71	23 543,98		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
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	22 949,71	23 543,98		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 955 238,89	2 136 782,94		
I.	Amortyzacja	11 780,25	12 105,63		
II.	Zużycie materiałów i energii	135 121,27	214 514,84		
III.	Usługi obce	76 001,07	66 549,65		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	1 319 432,19	1 391 001,36		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	405 646,48	447 548,92		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 257,63	3 062,54		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 000,00	2 000,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 932 289,18	-2 113 238,96		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	655,76	35 822,14		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	655,76	35 822,14		
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)	-1 931 633,42	-2 077 416,82		
G.	Przychody finansowe	3,28	19,84		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	3,28	19,84		
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)	-1 931 630,14	-2 077 396,98
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)	-1 931 630,14	-2 077 396,98

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mariała Ciepłuch

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Wioletta Pacholec
mgr Wioletta Pacholec

.....
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Wiktorówku Wiktorówko 65, 89-310 Łobżenica Numer identyfikacyjny REGON 001130785		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Gmina Łobżenica ul. Sikorskiego 7 89-310 Łobżenica	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 782 885,39	1 978 911,01	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 921 366,31	2 090 097,73	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 921 366,31	2 056 051,54	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	34 046,19	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
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)	1 725 340,69	1 955 169,46	
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 700 731,94	1 931 630,14	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	24 608,75	23 539,32	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	0,00	
	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 978 911,01	2 113 839,28	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 931 630,14	-2 077 396,98	
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00	
2.	strata netto (-)	1 931 630,14	2 077 396,98	
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV.	Fundusz (II +, -III)	47 280,87	36 442,30	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Cieplich
(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Wioletta Pacholec
mgr Wioletta Pacholec

.....
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im.Mikołaja Kopernika w Wiktorówku
1.2	siedzibę jednostki
	Wiktorówko
1.3	adres jednostki
	Wiktorówko 65, 89-310 Łobzenica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa. Działalność edukacyjna szkoły jest określona przez: szkolny zestaw programów nauczania, który obejmuje całą działalność szkoły z punktu widzenia dydaktycznego, program wychowawczo-profilaktyczny obejmujący treści i działania o charakterze wychowawczym skierowane do uczniów oraz treści i działania o charakterze profilaktycznym dostosowane do potrzeb rozwojowych uczniów, przygotowane w oparciu o przeprowadzoną diagnozę potrzeb i problemów występujących w danej społeczności szkolnej, skierowane do uczniów, nauczycieli i rodziców.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019 - 31-12-2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Polityka rachunkowości obowiązująca w Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Wiktorówku została wprowadzona Zarządzeniem Nr 03a/2017 Dyrektora Centrum Administracyjno - Finansowego w Łobzenicy z dnia 2 stycznia 2017 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla Centrum Administracyjno - Finansowego i jednostek obsługiwanych oraz Zarządzeniem Nr 17/2018 Dyrektora Centrum Administracyjno - Finansowego w Łobzenicy z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie zmiany zarządzenia Nr 03a/2017 Dyrektora Centrum Administracyjno - Finansowego w Łobzenicy z dnia 2 stycznia 2017 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla Centrum Administracyjno - Finansowego i jednostek obsługiwanych. Rokiem obrotowym jednostki jest rok budżetowy, czyli rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są w systemie informatycznym Finanse DDJ. Aktywa i Pasywa wycenia się wg zasad obowiązujących w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość przekroczyła jest zgodnie z prawem podatkowym amortyzuje się metodą liniową. Stawki amortyzacji ustalone są na poziomie stawek zamieszczonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym. Pozostałe środki oraz meble, pomoce dydaktyczne, zbiory biblioteczne umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wynik finansowy jednostki ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 - wynik finansowy.
5.	inne informacje
	Organem prowadzącym Szkołę jest Gmina Łobzenica z siedzibą przy ul. Sikorskiego 7, 89-310 Łobzenica. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad Szkołą jest Wielkopolski Kurator Oświaty z siedzibą w Poznaniu, ul. Kościuszki 93, 61-716 Poznań.
	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
	Zał. Tabela 1, Tabela 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 wieczysto
	0,00
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 dotyczy

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)
	Nie dotyczy
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	0,00
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
	0,00
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
	0,00
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
	0,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Zał. Nr 1
1.16.	inne informacje
	Zał. Nr 2 - informacje uzupełniające
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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

Mariola Cieplich

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Wioletta Pacholec
mgr Wioletta Pacholec

(kierownik jednostki)