

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 5 ul. Szkolna 2 44-120 Pyskowice	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Pyskowice
Numer identyfikacyjny REGON 000724583		Wysłać bez pisma przewodniego 13793E29FBC37BFE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 830 539,97	7 226 119,62	A Fundusz	1 443 348,41	6 814 094,85
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 448,10	1 379,24	A.I Fundusz jednostki	5 634 759,03	11 355 404,22
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 827 091,87	7 224 740,38	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 191 410,62	-4 541 309,37
A.II.1 Środki trwałe	1 827 091,87	7 194 851,38	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	61 185,00	61 185,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 191 410,62	-4 541 309,37
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 739 801,15	7 118 966,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	24 076,08	14 699,86	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 029,64	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	472 365,17	510 204,54
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	29 889,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	472 365,17	510 204,54
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	37 317,04	24 474,96
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 461,31	17 820,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	134 035,52	144 499,77
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	207 358,68	228 558,32

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Waliczyńska
(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

[Podpis]
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 720,41	2 758,78
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	85 173,61	98 179,77	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	39,17
B.I Zapasy	2 539,29	354,30	D.II.8 Fundusze specjalne	70 472,21	92 053,54
B.I.1 Materiały	2 539,29	354,30	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	70 472,21	92 053,54
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	75 691,61	76 376,51			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 244,35	2 908,07			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	612,60			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	359,84	359,83			
B.II.4 Pozostałe należności	68 087,42	72 496,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 942,71	21 448,96			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 942,71	21 448,96			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

13793E29FBC37BFE

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 915 713,58	7 324 299,39	Suma pasywów	1 915 713,58	7 324 299,39

GLÓWNA KSIĘGOSZKA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Walińska

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

13793E29FBC37BFE

SJO BeSTia

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(kierownik jednostki)

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Walicka

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

13793E29FBC37BFE

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

Grażyna Włodarczyk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa nr 5 ul. Szkolna 2 44-120 Pyskowice Numer identyfikacyjny REGON 000724583	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Pyskowice Wysłać bez pisma przewodniego C7BB5230F2F41EDF 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	176 182,34	131 969,59
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. Koszt 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	176 182,34	131 969,59
B. Koszty działalności operacyjnej	4 368 176,63	4 680 784,01
B.I. Amortyzacja	93 621,16	104 017,78
B.II. Zużycie materiałów i energii	414 822,98	497 176,85
B.III. Usługi obce	142 870,07	127 459,03
B.IV. Podatki i opłaty	194,00	78,00
B.V. Wynagrodzenia	2 908 008,11	3 145 648,03
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	715 810,22	778 806,99
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	36 036,09	16 657,33
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	56 814,00	10 940,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 191 994,29	-4 548 814,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	500,00	7 500,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	500,00	7 500,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,37

GLÓWNA KSIĘGOC
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowie
główny księgowy
mgr inż. Hanna Walic'za

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowie
kierownik jednostki
Grażyna Wszeliszewska-Miśtur

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	0,37
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 191 494,29	-4 541 314,79
G.	Przychody finansowe	83,67	5,42
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	83,67	5,42
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)	-4 191 410,62	-4 541 309,37
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)	-4 191 410,62	-4 541 309,37

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Walicka

główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOC
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Walic'za

główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

Grażyna...
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa nr 5 ul. Szkolna 2 44-120 Pyskowice Numer identyfikacyjny REGON 000724583	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Pyskowice Wysłać bez pisma przewodniego A1ECD8557D243004 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 290 589,22	5 634 759,03
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 339 581,47	10 178 652,50
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 279 138,75	4 708 944,07
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	60 442,72	94 602,24
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	5 375 106,19
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	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 995 411,66	4 458 007,31
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 757 808,31	4 191 410,62
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	177 160,63	171 994,45
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	60 442,72	94 602,24
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	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 634 759,03	11 355 404,22

GLÓWNA KSIĘGCA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach
główny księgowy
mgr inż. Hanna Walic'ka

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach
kierownik jednostki
Grażyna Wiszniewska-Miśtur

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 191 410,62	-4 541 309,37
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 191 410,62	-4 541 309,37
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 443 348,41	6 814 094,85

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Walicka
główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNA KSIĘGOC
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Walic'za

główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

Gracjan
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa nr 5 ul. Szkolna 2 44-120 Pyskowice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Pyskowice
Numer identyfikacyjny REGON 000724583		080ED221DF38A2B5 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGCA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach
(główny księgowy)
mgr inż. Hanna Walic'za

2020.03.31
rok mies. dzień

AWTOR DOKUMENTU
DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach
(kierownik jednostki)
Grażyna Wiszniewska-Misztur

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(główny księgowy)

mgr inż. Hanna Walicka

2020.03.31

rok mies. dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Pyskowicach

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA¹ dla jednostek budżetowych oraz samorządowych zakładów budżetowych

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwę: Szkoła Podstawowa nr 5

1.2. Siedziba: 44-120 Pyskowice, ul. Szkolna 2

1.3. Adres jednostki: jw

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki: 8520Z szkoły podstawowe

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019.

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),

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.
 - b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych,
 - d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

4. Inne informacje

¹ Opracowano na podstawie: www.druki.gofin.pl/pobierz,2925,informacja-dodatkowa-dla-jednostek-innych-niz-banki-zaklady (dostęp z dn. 17.10.2018 r.)

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Pozostałe WNIIP	34 995,65		3 218,00		3 218,00					38 213,65
2.	WNIIP	4 137,72									4 137,72
3.	Grunty	61 185,00									61 185,00
4.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 430 700,68		5 469 708,43		5 469 708,43					8 900 409,11
5.	Urządzenia techniczne i maszyny	226 432,13									226 432,13
6.	Środki transportu	14 851,00									14 851,00
7.	Inne środki trwałe	8 779,97									8 779,97
8.	Pozostałe środki trwałe (013)	336 557,72		120 025,99		120 025,99					456 583,71
9.	Księgozbiór	172 031,34		19 086,10		19 086,10		63 662,61		63 662,61	127 454,83

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
34 995,65		3 218,00		3 218,00		38 213,65	0,00	0,00
689,62		2 068,86		2 068,86		2 758,48	3 448,10	1 379,24
							61 185,00	61 185,00
1 690 899,53		90 543,06		90 543,06		1 781 442,59	1 739 801,15	7 118 966,52
202 356,05		9 376,22		9 376,22		211 732,27	24 076,08	14 699,86
12 821,36		2 029,64		2 029,64		14 851,00	2 029,64	0,00
8 779,97						8 779,97	0,00	0,00
336 557,72		120 025,99		120 025,99		456 583,71	0,00	0,00
172 031,34		19 086,10		19 086,10	63 662,61	127 454,83	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto (stan na koniec roku)	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty			
2.	Budynki			
2.	Dobra kultury			

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Grunty	
2.	Budynki	

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Akcje i udziały			
2.	Dłużne papiery wartościowe			

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

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	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

* wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się);

** wpisuje się kwoty rozwiązyanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Zobowiązania według okresów wymagalności

L.P.	Podział zobowiązań długoterminowych	Kwota
1.	powyżej 1 roku do 3 lat	
2.	powyżej 3 lat do 5 lat,	
3.	powyżej 5 lat	
	Razem	

1.10. Kwota 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

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	Na aktywach obrotowych
1.	Weksle				
2.	Hipoteka				
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy				
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)				
5.	Ogółem				

1.12. Łączna kwota 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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

L.P.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota	Opis charakteru zobowiązania warunkowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	Ogółem		

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Kwota
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	
3.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	36 011,76	
2.	Nagrody jubileuszowe	38 637,82	
3.	Inne		
4.	Ogółem:	74 649,58	

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

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

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019
1.	Pracownicy umysłowi	51
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	11
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	324
5.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	1
6.	Ogółem	387

- Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
			wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego			
2.	Inne usługi poświadczające			
3.	Usługi doradztwa podatkowego			
4.	Pozostałe usługi			

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespół Obsługi Placówek Gminnych
w Pyskowicach

mgr inż. Hanna Walicka

