SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
Okupie
98-100 Łask, tel./fax 43 675 11 25
REG.000734742 NIP 831-156-17-10

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Okupie ul. Akacjowa 1, 98-100 Łask		**BILANS** **jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego**	Urząd Miejski w Łasku
Numer identyfikacyjny REGON	Nr teczki		wysłać bez pisma przewodniego
734742		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 053 770,28	998 606,46	**A. Fundusze**	947 700,77	870 904,33
A.I. Wartości niematerialne i prawne			**A.I. Fundusz jednostki**	2 346 722,85	2 647 305,86
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 053 770,28	998 606,46	**A.II. Wynik finansowy netto (+,-)**	-1 399 022,08	-1 776 401,53
A.II.1. Środki trwałe	1 053 770,28	998 606,46	A.II.1. Zysk netto (+)		
A.II.1.1. Grunty			A.II.2. Strata netto (-)	-1 399 022,08	-1 776 401,53
II.1.1.1Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	**A.III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)**		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 053 770,28	998 606,46	**A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			**B. Fundusze placówek**		
1.4. Środki transportu			**C. Państwowe fundusze celowe**		
1.5. Inne środki trwałe			**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	114 691,63	134 477,36
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			**D.I. Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
A.III.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			**D.II. Zobowiązania krótkoterminowe**	114 691,63	134 477,36
A.III. Należności długoterminowe			D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 943,50	1 353,12
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów	6 902,00	6 869,00
1. Akcje i udziały			D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 654,62	47 125,51
2. Inne papiery wartościowe			D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	67 191,51	79 129,73
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	8 622,12	6 775,23	D.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I. Zapasy	8 622,12	6 715,23	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	8 622,12	6 715,23	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			**D.III. Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
4. Towary			**D.IV. Rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	60,00		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług				0,00	0,00
2. Należności od budżetów				0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń				0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	60,00	0		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
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	1 062 392,40	1 005 381,69	**Suma pasywów**	1 062 392,40	1 005 381,69

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	8 975,49
2. Umorzenie środków trwałych	1 340 509,02
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	294 194,90
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe	55 163,82
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7. Odpisy aktualizujące należności	0,00
8. Umorzenie księgozbiorów	44 214,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylwia Piechulska
(główny księgowy)

2020.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

z up. p Burmistrza
T. Bosiacki
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Okupie ul. Akacjowa 1, 98-100 Łask	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**	Urząd Miejski w Łasku
734742	sporządzone na dzień 31 grudnia 2019	Wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**2 191 329,81**	**2 346 722,85**
1.	**Zwiększenia funduszu (z tytułu)**	**1 341 617,53**	**1 714 694,31**
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 341 617,53	1 714 694,31
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)**	**1 186 224,49**	**1 414 111,30**
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 185 095,61	1 399 022,08
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 128,88	15 089,22
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
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 (połączonych) jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	2 346 722,85	2 647 305,86
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-1 399 022,08	-1 776 401,53
III.1.	zysk netto (+)		
III.2.	strata netto (-)	-1 399 022,08	-1 776 401,53
III.3	Nadwyżka środków obrotowych		
IV.	**Fundusz (poz.II+,-III)**	947 700,77	870 904,33

A. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1		
2		
3		
4		
5		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylwia Piechulska
(główny księgowy)

2020.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

z up. Burmistrza
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Urząd Miejski w Łasku
Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Okupie		
734742	31 grudnia 2019	wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	874,87	14 808,48
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	874,87	14 808,48
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	1 400 150,96	1 791 550,75
I.	Amortyzacja	55 163,82	55 163,82
II.	Zużycie materiałów i energii	99 094,86	165 629,25
III.	Usługi obce	17 627,77	66 463,89
IV.	Podatki i opłaty	2 604,00	4 386,00
V.	Wynagrodzenia	954 678,56	1 158 455,27
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	269 806,13	339 671,49
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 175,82	1 781,03
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)**	-1 399 276,09	-1 776 742,27
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
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		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-1 399 276,09	-1 776 742,27
G.	**Przychody finansowe**	254,01	340,74
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	254,01	340,74
III.	Inne		
H.	**Koszty finansowe**	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
K.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)**	-1 399 022,08	-1 776 401,53
L.	**Podatek dochodowy**		
M.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków**		
N.	**Zysk (strata) netto (K - L - M)**	-1 399 022,08	-1 776 401,53

A. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1		
2		
3		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)
Sylwia Przybulska

2020.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Burmistrza
.....
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
w Okupie
98-100 Łask, tel./fax 43 675 11 25
REG.00[illegible] NIP 831-156-17-10

CZĘŚĆ OPISOWA DO BILANSU ZA 2019 ROK

SZKOŁA PODSTAWOWA W OKUP

AKTYWA				**998 606,46**
I	Środki trwałe	-	-	
	a) stan na początku roku (konto 011 minus 071)	-	1 053 770,28	
	b) przychód środków trwałych	-		
	c) umorzenie środków trwałych za za 2018 rok	-	55 163,82	✓
	d) przekazanie środków trwałych	-		
	e) stan na koniec roku (konto 011minus 071)	-	998 606,46	
II	Zapasy			**6 715,23**
1	Materiały gospodarcze	-	6 715,23	
2	Materiały spożywcze	-	-	
III	Pozostałe należności	-		
1	Należności z tytułu dochodów :			**60,00** ✓
	-za wynajem pomieszczeń	-	-	-
	- za obiady	-	60,00	-
IV	Środki pieniężne	-	-	-
1	Środki pieniężne na rachunku bankowym	-	-	-
RAZEM AKTYWA				**1 005 381,69**

I	Fundusz jednostki	-	-	**2 647 305,86** ✓
	- fundusz jednostki	-	2 647 305,86	
II	Wynik finansowy	-	-	**-1 776 401,53** ✓
	- koszty za 2019 rok	-	1 736 386,93	
	- dochody	-	15 149,22	
	- pokrycie amortyzacji	-	55 163,82	
III	Zobowiązania krótkoterminowe			**134 477,36** ✓
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		**1 353,12**	-
	a) energia elektryczna	1 173,27	-	-
	b) woda i ścieki	81,45	-	-
	c) ogrzewanie pomieszczeń	-	-	-
	d) konserwacja urządzeń dźwigowych	-	-	-
	e)pozostałe	98,40	-	-
2	Zobowiązania wobec budżetów		**6 869,00**	-
	a) podatek od osób fizyczn. za 12/19	6 869,00		-
3	Zobowiązania z tyt. ubezp. społ.		**47 125,51**	-
	- składki ZUS za m-c 12/19 w tym:	25 914,05	-	-
	dodatkowe wynagrodz. roczne	12 231,48	-	-
	dodatki uzupełniające	0,00	-	-
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		**79 129,73**	
	- dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019	79 129,73	-	-
	- dodatek uzupełniający	0,00		
5	Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów	-	-	-
IV	Rezerwy na zobowiązania			-
1	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	-	-
RAZEM PASYWA				**1 005 381,69**

z up. Burmistrza
[illegible]

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
w Okupie
98-100 Łask, tel./fax 43 675 11 25
REG.000734742 NIP 831-156-17-10

Zestawienie sald na dzień 31 grudnia 2019 roku
Szkoła Podstawowa w Okupie

Konta	Saldo na początku roku		Saldo na koniec roku	
	Wn	Ma	Wn	Ma
011	2 352 822,33	-	2 339 115,48	-
013	289 110,64	-	294 194,90	-
014	49 504,25	-	44 214,67	-
020	9 805,21	-	8 975,49	-
071	-	1 299 052,05	-	1 340 509,02
072	-	348 420,10	-	347 385,06
201	-	1 943,50	-	1 353,12
221	-	-	60,00	-
225	-	6 902,00	-	6 869,00
229	-	38 654,62	-	47 125,51
231	-	67 191,51	-	79 129,73
310	8 622,12	-	6 715,23	-
800		2 346 722,85	-	2 647 305,86
860	1 399 022,08	-	1 776 401,53	-
4 108 886,63	**4 108 886,63**		**4 469 677,30**	**4 469 677,30**

z up. p. Burmistrza
J. Mroczek

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
w Okupie
98-100 Łask, tel./fax 43 675 11 25
REG.000734742 NIP 831-156-17-10

(Nazwa jednostki – pieczęć)

Rozliczenie końcowe (ilościowo- wartościowe)

Jednostki **Szkoła Podstawowa w Okupie**

Rozliczenie obejmuje okres od dnia **01.01.2019r.** do dnia **31.12.2019r.**

Podstawę rozliczenia stanowią dokumenty inwentaryzacyjne, sporządzone przez Komisję Inwentaryzacyjną (Zespół Spisowy).

W dniach **25.10.2019r.** w składzie osobowym:

Szkoła

1.Tomasz Tkaczuk – przewodniczący komisji

2.Iwona Gabara – członek komisji

3.Justyna Masierek – członek komisji

Świetlica

1.Magdalena Bednarska – przewodnicząca komisji

2. Mariusz Nawrocki – członek komisji

3. Marlena Zalewska – członek komisji

oraz przez zespoły spisowe przy udziale osób materialnie odpowiedzialnych.

W oparciu o zarządzenie kierownika jednostki Nr **24/2019** z dnia **r. 25.10.2019**

a także:

- dokumenty przychodowe i rozchodowe jednostki, sprawdzone i zaksięgowane za okres od **01.01.2019 r.** do **31.12.2019 r.**
- księgę inwentarzową,
- zestawienie różnic inwentaryzacyjnych,

Wyceny dokonał (a) Marlena Zalewska

Rozliczenie wyników inwentaryzacji:

Ustalony stan ewidencyjny:

-środków trwałych (011) – wartość ogółem	**2 339 115,48**
- pozostałych środków trwałych (013) – wartość ogółem ujętych w księdze inwentarzowej	**294 194,90**
- zbiory biblioteczne (014) – wartość ogółem	**44 214,67**
-wartości niematerialne i prawne (oprogr. 020)- wartość ogółem	**8 975,49**
- pozostałe środki trwałe zapisane w liczbach (913)- wartość ogółem	**92 248,41**
- materiały (310) – wartość ogółem	**6 715,23**

Ustalony stan wg spisu z natury:

- środków trwałych (011) – wartość ogółem	**2 339 115,48**
- pozostałych środków trwałych (013) – wartość ogółem ujętych w księdze inwentarzowej	**294 194,90**
- zbiory biblioteczne (014) – wartość ogółem	**44 214,67**
- wartości niematerialne i prawne (oprogr. 020)- wartość ogółem	**8 975,49**
- pozostałe środki trwałe zapisane w liczbach (913)- wartość ogółem	**92 248,41**
- materiały (310) – wartość ogółem	**6 715,23**

Niedobory:

- środków trwałych (011) – wartość ogółem	- zł
- pozostałych środków trwałych (013) – wartość ogółem ujętych w księdze inwentarzowej	- zł
- zbiory biblioteczne (014) – wartość ogółem	- zł
- wartości niematerialne i prawne (oprogr. 020)- wartość ogółem	- zł
- pozostałe środki trwałe zapisane w liczbach (913)- wartość ogółem	- zł
- materiały (310) – wartość ogółem	- zł

Nadwyżki:

- środków trwałych (011) – wartość ogółem	- zł
- pozostałych środków trwałych (013) – wartość ogółem ujętych w księdze inwentarzowej	- zł
- zbiory biblioteczne (014) – wartość ogółem	- zł
- wartości niematerialne i prawne (oprogr. 020)- wartość ogółem	- zł
- pozostałe środki trwałe zapisane w liczbach (913)- wartość ogółem	- zł
- materiały (310) – wartość ogółem	- zł

Dołączone „Zestawienie różnic inwentaryzacyjnych" sporządził (a).....

Rozliczenie sporządził:

Dnia 27.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylwia Piechulska

.....

(pieczęć i podpis)

Potwierdzam rozliczenie:

Dnia 27.03.2020 r.

e.u.p. Burmistrz

.....

(pieczęć i podpis kierownika jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
w Okupie
98-100 Łask tel./fax 43 675 11 25
REG.000734742 NIP 831-156-17-10

Nazwa i adres jednostki

Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami obiętymi łącznym sprawozdaniem finansowym w roku 2019

Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami obietymi sprawozdaniem łącznym				
Lp.	**Nazwa jednostki organizacyjnej**	**Nazwa przychodu**	**Pozycja rachunku zysku i strat**	**Kwota**
1				
2				
3				
Razem przychody				
Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami bietymi sprawozdaniem łącznym				
Lp.	**Nazwa jednostki organizacyjnej**	**Nazwa kosztu**	**Pozycja rachunku zysku i strat**	**Kwota**
1	MPWiK Łask	woda	B.Koszty działalności operacyjnej poz II Zużycie materiałów i energii	2 371,22
2	Gmina Łask	opłata na rzecz budżetów jst	B.Koszty działalności operacyjnej poz. IV Podatki i ołaty	4 386,00
3	ZKM	opłata za dowożenie dzieci	B.Koszty działalności operacyjnej poz. III Usługi obce	1 674,84
Rzaem koszty				**8 432,06**

Sporządzono dnia 27.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylwia Plechulska

Główny księgowy

z.lp. p. Burmistrza

J. Masiarek

Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
w Okupie
98-100 Łask, tel./fax 43 675 11 25
REGON 000734742 NIP 831-156-17-10

.....

Nazwa jednostki sporzadzajacej informacje:

WYKAZ DOTYCZACY WZAJEMNYCH NALEZNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ POMIEDZY JEDNOSTKAMI OBIETYMI KONSOLIDACJĄ

WEDŁUG STANU NA DZIEN 31 GRUDNIA 2019

Lp	Nazwa jednostki powiazanej	NALEŻNOŚCI		
		Symbol pozycji bilansowej	Tytuł wyłączenia	Kwota w gr
RAZEM				

Lp	Nazwa jednostki	ZOBOWIĄZANIA		
		Symbol pozycji bilansowej	Tytuł wyłączenia	Kwota w gr
1	MPWiK	Pasywa D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	oplata za wode	81,45
RAZEM				81,45

Sporządzono, dnia 27.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....

Główny księgowy

z up. p. Burmistrza

.....

Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
w Okupie
98-100 Łask, tel./fax 43 675 11 25
REG.000734742 NIP 831-156-17-10

.....

Nazwa jednostki sporządzającej informację:

WYKAZ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

STANOWIĄCYCH WŁASNOŚĆ GMINY ŁASK BĘDĄCYCH W UŻYTKOWANIU JEDNOSTEK OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

L.p.	Rzeczowe aktywa trwałe	Wartość brutto (w gr)	Wartość netto na koniec okresu sprawozdawczego (w gr)	Amortyzacja w okresie sprawozdawczym (w gr)
1.	**Środki trwałe:**	2 339 115,48	998 606,46	55 163,82
a)	Grunty, w tym: prawo użytkowania wieczystego gruntu			
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 339 115,48	998 606,46	55 163,82
c)	urządzenia techniczne i maszyny			
d)	środki transportu			
e)	inne środki trwałe			
2.	**Środki trwałe w budowie**			

* Uwaga: W przypadku nie występowania korekt i wyłączeń należy sporządzić wykaz negatywny.

Sporządzono, dnia 27.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylwia Piechulska
.....
Główny księgowy

z up. p. burmistrza
J. Mosiecki
.....
Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
w Okupie
98-100 Łask, tel./fax 43 675 11 25
REG.000734742 NIP 831-156-17-10

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im Janusza Korczaka w Okupie
1.2	siedzibę jednostki
	Okup
1.3	adres jednostki
	98-100 Łask,Akacjowa 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	W przypadku pozytywnej odpowiedzi wskazać należy jednostki objęte łącznym sprawozdaniem
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady polityki rachunkowości W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów 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 (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 z póź. zm.). **Metody wyceny aktywów i pasywów** **Środki trwałe *** - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia **Wartości niematerialne i prawne *** - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia **Środki trwałe w budowie** - nie występuje **Amortyzacja** - metoda linowa **Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *** - wg ceny nabycia lub kosztu zakupu **Długoterminowe aktywa finansowe** - nie występuje **Należności** - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności **Roszczenia i zobowiązania** - w kwocie wymaganej zapłaty **Środki pieniężne w kasie i rachunkach bankowych**

	- wartość nominalna **Kredyty i pożyczki** - nie występują **Rezerwy na straty i zobowiązania** - nie występują **Fundusze własne** - w wartości nominalnej **Rozliczenie międzyokresowe** - nie występuje **Materiały** - wg rzeczywistych cen zakupu, powiększone o niepodlegający odliczeniu podatek VAT **Wynik finansowy** - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji * niepotrzebne skreślić
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1, Tabeli 1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	**- brak informacji** 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 wieczyście
	- nie dotyczy
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	- nie dotyczy
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- nie dotyczy
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
	- 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	inne informacje
2.	**Dane prezentowane w Tabeli 2.1**
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 majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	- nie dotyczy

27.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sylwia Piechulska

(główny księgowy)

z up. P. Burmistrza

(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
w Okupie
98-100 Łask, tel./fax 43 675 11 25
REG.000734742 NIP 831-156-17-10

Tabela 1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia						Zmniejszenia						Stan na koniec roku
			nabycie/ zakup	nieodpłatnie otrzymane	z inwestycji	ujawnione w trakcie inwentaryzacji	przemieszczenie wewnętrzne*	inne	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatnie przekazane	niedobory wykazane w inwentaryzacji	przemieszczenie wewnętrzne*	inne	
1	Środki trwałe	2 352 822,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 706,85	0,00	0,00	0,00	0,00	2 339 115,48
1.1	Grunty	0,00													
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00													
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 352 822,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 706,85	0,00	0,00	0,00	0,00	2 339 115,48
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	0,00													
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00													
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00													
4.	Wartości niematerialne i prawne	0,00													
SUMA (1+2+3+4)		2 352 822,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 339 115,48
w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości		x	x	x	x	x		x	x	x	x	x		x	x

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miejskiego w Łasku)

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy jednostkami a UM w Łasku)

z up. p. Burmistrza
M. Kosicka

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
w Okupie
98-100 Łask, tel./fax 43 675 11 25
REG.000734742 NIP 831-156-17-10

Tabela 1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku
			nieodpłatnie otrzymane	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenie wewnętrzne*	inne	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatnie przekazane	przemieszczenie wewnętrzne*	inne	
1	Umorzenie środków trwałych	1 299 052,05	0,00	55 163,82	0,00	0,00	0,00	13 706,85	0,00	0,00	0,00	1 340 509,02
1.1	Grunty											
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	1 299 052,05		55 163,82				13 706,85				1 340 509,02
1.3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	0,00		0,00								0,00
1.4	Umorzenie środków transportu											
1.5	Umorzenie innych środków trwałych											
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych											
SUMA (1+2)		**1 299 052,05**	**0,00**	**55 163,82**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 340 509,02**
w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip		x	x	x		x	x	x	x		x	x

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miejskiego w Łasku)

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miejskim w Łasku)

z up. p. Burmistrza
J. Mosiołek

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
w Okupie
98-100 Łask, tel./fax 43 675 11 25
REG.000734742 NIP 831-156-17-10

Tabela 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wyłaconych świadczeń pracowniczych
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia (brutto) § 4010	1 042 142,24
2	Dodatkowe wynagrodzenie roczne 13-tka § 4040	66 952,65
3	Składki na rzec ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13- tki § 4110 i 4120	214 328,48
4	Nagrody jubileuszowe § 4010	17 999,78
5	Odprawy emerytalne i rentowe § 4010	12 706,20
6	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop § 4010	6 459,60
7	Odpis na ZFŚS § 4440	54 455,00
8	Inne świadczenia pracownicze*	2 638,21
	Suma (1+2+3+4+5+6+7+8)	**1 417 682,16**

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwai roboczego (wzglednie wypłacenie ekwiwalentu za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

z up. p. Burmistrza
J. Masierek

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
w Okupie
98-100 Łask, tel./fax 43 675 11 25
REG.000734742 NIP 831-156-17-10

Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy:	**8 622,12**	**47 188,66**	**49 095,55**	**0,00**	**6 715,23**
1.	Materiały	8 622,12	47 188,66	49 095,55	0,00	6 715,23
2.	Półfabrykaty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

z.up. p. Burmistrza
J. Maciorek