

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| |
|---|
| 1.1 Nazwa jednostki |
| Publiczna Szkoła Podstawowa w Goczałkowie |
| 1.2 Siedziba jednostki |
| Publiczna Szkoła Podstawowa w Goczałkowie |
| 1.3 Adres jednostki |
| Publiczna Szkoła Podstawowa w Goczałkowie |
| 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| Przedszkole pełni funkcję wychowawczą, opiekuńczą i dydaktyczną |
| 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| 01-01-2019 r. - 31-12-2019 r. |
| 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| sprawozdanie nie zawiera danych łącznych |
| 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad: -

- **środki trwałe** oraz wartości niematerialne i prawne - cena nabycia lub koszt wytworzenia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z tytułu trwałej utraty wartości - **środki trwałe w budowie** - ogół kosztów pozostający w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości,
- **rzeczowe składniki aktywów obrotowych** - cena nabycia lub koszt wytworzenia nie niższy od ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- **długoterminowe pożyczki** - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- **należności** - wyceny wstępnej dokonuje się wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,
- **środki pieniężne** - w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej,
- **krótkoterminowe pożyczki** - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
- **zobowiązania** - wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami,
- **rezerwy** - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- **fundusze i kapitały, pozostałe aktywa i pasywa** - wg wartości nominalnej

Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeń:

środki trwałe wyceniono na dzień 31.12.2019 r. wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową wg stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przyjęte zasady stosuje się w sposób ciągły.

Jednostka przyjęła następujące progi wartościowe:

- środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00zł - amortyzowane są metodą liniową
- pozostałe środki trwałe o wartości do 10.000,00 zł umarżane są jednorazowo w pełnej wartości w miesiącu wydania do użytkowania
- wszystkie zakupy o wartości do 500.00 zł na potrzeby bieżące i oddane do zużycia są zaliczane w ciężar kosztów bezpośrednio po zakupieniu.

Inspektor ds. księgowości

Malgosia Brania

2020-03-31

NACZELNIK
WYDZIAŁU
ŚWIATY
mgr Urszula Poświdły-Bzurbert

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa - stan na początek okresu | Zwiększenia | | | Zmniejszenia | | | | Wartość początkowa - stan na koniec okresu | |
|--------------|---|--|-------------|-----------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|--|---------------------|
| | | | nabycie | przemieszczenia | aktualizacja | razem | zbycie | likwidacja | inne | | razem |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 4 299 763,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 299 763,39 |
| 1. | Środki trwałe | 4 299 763,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 299 763,39 |
| 1.1. | Grunty | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4 141 542,46 | | | | | | | | | 4 141 542,46 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 143 185,37 | | | | | | | | | 143 185,37 |
| 1.4. | Środki transportu | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 15 035,56 | | | 0,00 | | | | | | 15 035,56 |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 3. | Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| RAZEM | | 4 299 763,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 299 763,39 |

inspektor ds. księgowości

[Podpis]

2020 -03- 31

WYDZIAŁ FINANSÓW I WYDZIAŁ KASOWY

mgr Urszula Podkady-Szuberdt

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 1.1.b Zmiany stanu wartości początkowej pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo.

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa - stan na początek okresu | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Wartość początkowa - stan na koniec okresu | |
|--------------|---|--|------------------|-----------------|--------------|-------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|--|-------------------|
| | | | nabycie | przemieszczenie | aktualizacja | razem | zbycie | likwidacja | inne | razem | | |
| I. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 21 732,28 | 1 449,00 | 0,00 | 0,00 | 23 181,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 181,28 |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 21 732,28 | 1 449,00 | | | 23 181,28 | | | | | | 23 181,28 |
| II. | Pozostałe środki trwałe | 487 606,12 | 39 634,80 | 0,00 | 0,00 | 527 240,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 527 240,92 |
| 1.1. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 1.2. | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 1.3. | Środki transportu | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 1.4. | Inne środki trwałe | 407 508,95 | 34 927,35 | | | 442 436,30 | | | | | | 442 436,30 |
| III. | Zbiory biblioteczne | 80 097,17 | 4 707,45 | | | 84 804,62 | | | | | | 84 804,62 |
| RAZEM | | 509 338,40 | 41 083,80 | 0,00 | 0,00 | 550 422,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 550 422,20 |

Inspektor ds. księgowości


NACZELNIK
WYDZIAŁU KSIĘGOWOŚCI

2020 -03- 3 1

mgr Urszula Podgórska-Saibert

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 1.1.c Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie - stan na początek okresu | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Umorzenie - stan na koniec okresu |
|--------------|---|-------------------------------------|--|--------------|------------------|-------------------|------------------------------|-------------------------------------|-------------|-------------|-----------------------------------|
| | | | amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy | aktualizacja | Inne zwiększenia | razem | dotyczące zbytych składników | dotyczące zlikwidowanych składników | inne | razem | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 733 761,47 | 107 893,77 | 0,00 | 0,00 | 107 893,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 841 655,24 |
| 1. | Środki trwałe | 733 761,47 | 107 893,77 | 0,00 | 0,00 | 107 893,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 841 655,24 |
| 1.1. | Grunty | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 614 991,21 | 103 135,68 | | | 103 135,68 | | | | 0,00 | 718 126,89 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 104 506,21 | 3 986,58 | | | 3 986,58 | | | | 0,00 | 108 492,79 |
| 1.4. | Środki transportu | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 14 264,05 | 771,51 | | | 771,51 | | | | | 15 035,56 |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | | 733 761,47 | 107 893,77 | 0,00 | 0,00 | 107 893,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 841 655,24 |

Inspektor ds. księgowości

Małgorzata Brania

2020-03-31

NACZELNIK
WYDZIAŁU OŚWIATY

mgr Urszula Podsiadły Szubert

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 1.1.d Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie |
|-------|---|------------|
| I. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 21 732,28 |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 21 732,28 |
| II. | Pozostałe środki trwałe | 407 508,95 |
| 1.1. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | |
| 1.2. | Urządzenia techniczne i maszyny | |
| 1.3. | Środki transportu | |
| 1.4. | Inne środki trwałe | 407 508,95 |
| III. | Zbiory biblioteczne | 80 097,17 |
| RAZEM | | 509 338,40 |

Inspektor ds. księgowości



2020 -03- 3 1

NACZELNIK
WYDZIAŁU
mgr Urszula Polak-Szaban



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

| Lp. | Wyszczególnienie | Charakterystyka | Wartość księgowa | Wartość rynkowa |
|------|---|-----------------|------------------|-----------------|
| 1. | Środki trwałe | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | | 0,00 | 0,00 |
| | Lokalizacja i nr działki | | | |
| | Powierzchnia (m2) | | | |
| | Wartość (zł) | | | |
| | Lokalizacja i nr działki | | | |
| | Powierzchnia (m2) | | | |
| | Wartość (zł) | | | |
| | Lokalizacja i nr działki | | | |
| | Powierzchnia (m2) | | | |
| | Wartość (zł) | | | |
| 1.2. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | 0,00 | 0,00 |
| | Lokalizacja i nr działki | | | |
| | Powierzchnia (m2) | | | |
| | Wartość (zł) | | | |
| | Lokalizacja i nr działki | | | |
| | Powierzchnia (m2) | | | |
| | Wartość (zł) | | | |
| | Lokalizacja i nr działki | | | |
| | Powierzchnia (m2) | | | |
| | Wartość (zł) | | | |
| 1.3. | Budynki, lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej | | 0,00 | 0,00 |
| | Lokalizacja i nr działki | | | |
| | Powierzchnia (m2) | | | |
| | Wartość (zł) | | | |
| | Lokalizacja i nr działki | | | |
| | Powierzchnia (m2) | | | |
| | Wartość (zł) | | | |
| | Lokalizacja i nr działki | | | |
| | Powierzchnia (m2) | | | |
| | Wartość (zł) | | | |
| 1.4. | Urządzenia techniczne i maszyny | | 0,00 | 0,00 |
| | Rodzaj | | | |
| | Rodzaj | | | |
| | Rodzaj | | | |
| 1.5. | Środki transportu | | 0,00 | 0,00 |
| | Rodzaj | | | |
| | Rodzaj | | | |
| | Rodzaj | | | |
| 1.6. | Inne środki trwałe | | 0,00 | 0,00 |
| | Rodzaj | | | |
| | Rodzaj | | | |
| | Rodzaj | | | |
| 1.7. | Dobra kultury | | 0,00 | 0,00 |
| | Rodzaj | | | |
| | Rodzaj | | | |
| | Rodzaj | | | |

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu |
|--------------|---|---------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | | | | 0,00 |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | | 0,00 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | 0,00 |
| 1.4. | Środki transportu | | | | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | | | | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | 0,00 |
| 3. | Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | 0,00 |
| III. | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Akcje i udziały | | | | 0,00 |
| 2. | Inne papiery wartościowe | | | | 0,00 |
| 3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | 0,00 |
| RAZEM | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Inspektor ds. księgowości

Małgorzata Brania

2020-03-31

NACZELNIK
 WYDZIAŁU OŚWIATY
 mgr Urszula Pawłaczyk-Szuber

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Tabela 1.4. Grunty użytkowane wieczysto

| Treść | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| Lokalizacja i nr działki | | | | |
| Powierzchnia (m ²) | | | | 0,00 |
| Wartość (zł) | | | | 0,00 |
| Lokalizacja i nr działki | | | | |
| Powierzchnia (m ²) | | | | 0,00 |
| Wartość (zł) | | | | 0,00 |
| Lokalizacja i nr działki | | | | |
| Powierzchnia (m ²) | | | | 0,00 |
| Wartość (zł) | | | | 0,00 |
| Lokalizacja i nr działki | | | | |
| Powierzchnia (m ²) | | | | 0,00 |
| Wartość (zł) | | | | 0,00 |
| Lokalizacja i nr działki | | | | |
| Powierzchnia (m ²) | | | | 0,00 |
| Wartość (zł) | | | | 0,00 |
| Lokalizacja i nr działki | | | | |
| Powierzchnia (m ²) | | | | 0,00 |
| Wartość (zł) | | | | 0,00 |
| RAZEM | | | | |
| Powierzchnia (m²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość (zł) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Inspektor ds. księgowości

Malgorzata Brania

2020-03-31

NACZELNIK
 WYDZIAŁU OŚWIATY

mgr Izabela Pieladty-Szuber

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość - stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość - stan na koniec okresu |
|--------------|---|-----------------------------------|-------------|--------------|---------------------------------|
| 1. | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umowa najmu, dzierżawy i inne umowy | | | | 0,00 |
| | umowy leasingu | | | | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umowa najmu, dzierżawy i inne umowy | | | | 0,00 |
| | umowy leasingu | | | | 0,00 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umowa najmu, dzierżawy i inne umowy | | | | 0,00 |
| | umowy leasingu | | | | 0,00 |
| 1.4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umowa najmu, dzierżawy i inne umowy | | | | 0,00 |
| | umowy leasingu | | | | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umowa najmu, dzierżawy i inne umowy | | | | 0,00 |
| | umowy leasingu | | | | 0,00 |
| RAZEM | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Inspektor ds. księgowości

Małgorzata Brania

2020-03-31

NACZELNIK
 WYDZIAŁU OŚWIATY
mgr Urszula Podgórny-Szuber

im. Tadeusza Kościuszki
z oddziałami przedzielonymi w Goczałkowie
ul. Szkolna 1, 58-152 Goczałków
NIP 884-23-26-166 Regon 000878820
tel./fax 74 855 95 90

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec okresu | |
|------|---------------------------------|-------------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|-----------------------|---------|
| | | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość |
| IV. | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | | | | | | | | | |
| 1.2. | | | | | | | | | |
| 1.3. | | | | | | | | | |
| 1.4. | | | | | | | | | |
| 2 | Udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | | | | | | | | | |
| 2.2. | | | | | | | | | |
| 2.3. | | | | | | | | | |
| 2.4. | | | | | | | | | |
| 2.5. | | | | | | | | | |
| 2.6. | | | | | | | | | |
| 3 | Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | | | | | | | | | |
| 3.2. | | | | | | | | | |
| 3.3. | | | | | | | | | |
| 3.4. | | | | | | | | | |

Inspektor ds. księgowości

Magdalena Złotnicka

2020-03-31

NACZELNIK
WYDZIAŁU CENIWI

mgr Urszula Podsiadły-Szabbert

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)

Tabela 1.7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

| Lp. | Wyszególnienie (grupa należności) | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | Stan na koniec okresu |
|--------------|--------------------------------------|----------------------------|-------------|---------------|-------------|-----------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 1 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 5 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 6 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 7 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 8 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 9 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 10 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 11 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 12 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 13 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 14 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 15 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

inspektor ds. księgowości


 Małgorzata Brania

2020-03-31

NACZELNIK
 WYDZIAŁU ŚWIATY

mgr Urszula Podgórska-Szoberl




II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 1.8. Informacja o stanie rezerw

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia) | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|--------------|--|----------------------------|-------------|---------------|-------------|-------|-----------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| 1 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 5 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

inspektor ds. księgowości

Małgorzata 

2020 -03- 3 1

NACZELNIK
WYDZIAŁ OŚWIATY

mgr Urszula -Saubert

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Tadeusza Kościuszki
z oddziałami przedszkolnymi w Goczałkowie
ul. Szkolna 1, 58-152 Goczałków
NIP 884-23-26-166 Regon 000878820
tel./fax 74 855 95 90

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Tabela 1.9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty | | | razem |
|--------------|---------------------------------------|---|------------------------|---------------|-------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | |
| 1 | Kredyty i pożyczki | | | | |
| 2 | Emisja obligacji | | | | |
| 3 | Inne zobowiązania finansowe | | | | |
| 4 | Pozostałe zobowiązania długoterminowe | | | | |
| RAZEM | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Inspektor ds. księgowości

Małgorzata Brania

2020-03-31

NACZELNIK
WYDZIAŁU
mgr Urszula Podgórska-Szubińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 1.10. Łączna kwota zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego lub zwrotnego wg'UoR

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|--------------|---|-------------------------------|-------------|--------------|--------------------------|
| 1 | | | | | 0,00 |
| 2 | | | | | 0,00 |
| 3 | | | | | 0,00 |
| 4 | | | | | 0,00 |
| 5 | | | | | 0,00 |
| RAZEM | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

inspektor ds. księgowości

Małgorzata Brania

2020-03-31

NACZELNIK
WYDZIAŁU OŚWIATY
mgr Urszula Podsiadła-Szubert

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania | Forma i charakter zabezpieczenia | Kwota zabezpieczenia |
|--------------|---|-----------------------|-------------------------------------|-------------------------|
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| 12 | | | | |
| 13 | | | | |
| 14 | | | | |
| 15 | | | | |
| RAZEM | | | | |

Inspektor ds. księgowości

Małgorzata Kucińska

2020-03-31

NACZELNIK
WYDZIAŁ OŚWIATY
mgr Urszula Polak-Judy-Szuber

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 1.12. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania | Kwota zobowiązania zabezpieczona na majątku | Forma i charakter zabezpieczenia |
|--------------|--|-----------------------|--|-------------------------------------|
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| RAZEM | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Inspektor ds. księgowości

Małgorzata Brania

2020 -03- 31

NACZELNIK
WYDZIAŁU OŚWIATY
mgr Urszula Zdzisińska-Szawert

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tabela 1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|------------------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| czynne rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | | | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| biernie rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | | | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| RAZEM | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Inspektor ds. księgowości

Malgorzata Brania

2020 -03- 3 1

NACZELNIK
WYDZIAŁU OŚWIATY
mgr Urszula Podsiadły Szubert

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 1.14. Gwarancje i poręczenia otrzymane przez jednostkę

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych poręczeń i gwarancji) | Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji | Kwota zobowiązań zabezpieczonych gwarancjami i poręczeniami |
|--------------|---|---|--|
| 1 | | | |
| 2 | | | |
| 3 | | | |
| 4 | | | |
| 5 | | | |
| RAZEM | | 0,00 | 0,00 |

inspektor ds. księgowości

Margareta Borko

2020-03-31

NACZELNIK
WYDZIAŁU OŚWIATY
mgr Urszula Podsiadła-Szuber

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.15. Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj świadczeń pracowniczych) | Kwota wypłaconych świadczeń |
|--------------|--|-----------------------------|
| 1 | Nagrody jubileuszowe | 38 621,12 |
| 2 | Odprawy emerytalne, rentowe i inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy (w tym odszkodowania) | 16 657,20 |
| 3 | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop wypoczynkowy | 4 190,13 |
| 4 | Wynagrodzenie za pracę w godzinach nadliczbowych | 136 472,98 |
| 5 | Dodatek za pracę w godzinach nocnych | 0,00 |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 | | |
| 9 | | |
| 10 | | |
| 11 | | |
| 12 | | |
| 13 | | |
| 14 | | |
| 15 | | |
| RAZEM | | 195 941,43 |

Inspektor ds. księgowości

Marta Górska

2020-03-31

NACZELNIK
WYDZIAŁU OŚWIATY
mgr Urszula Podgórska-Szabert

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.16. Inne informacje

Tabela 1.16. Inne informacje

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|--------------|------------------|-------------|
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| RAZEM | | 0,00 |

Inspektor ds. księgowości

26. Inwentarz 2020

2020-03-31

NACZELNIK
WYDZIAŁU OŚWIATY
mgr Urszula Podsiadła-Szatani

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie (grupa zapasów) | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | Stan na koniec okresu |
|--------------|-------------------------------------|----------------------------|-------------|---------------|-------------|-----------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 1 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 5 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

inspektor ds. księgowości

[Signature]

2020-03-31

NACZELNIK
 WYDZIAŁU OŚWIATY

[Signature]
 mgr Urszula Gochiadby-Saubert

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie | Koszt wytworzenia w ubiegłym roku | | | Koszt wytworzenia w bieżącym roku | | |
|-----|--|-----------------------------------|---------|-----------------|-----------------------------------|---------|-----------------|
| | | ogółem | w tym: | | ogółem | w tym: | |
| | | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe |
| 1 | Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | | | | | | |
| 2 | Środki trwałe w budowie | | | | | | |

Inspektor ds. księgowości

[Signature]

2020-03-31

NACZELNIK
 WYDZIAŁ OŚWIATY
[Signature]
 mgr Urszula Podsiadły-Seubert

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 2.3. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów) | Kwota |
|------------------|--|-------------|
| Przychody | | 0,00 |
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| Koszty | | 0,00 |
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |

inspektor ds. księgowości

clp
Magdalena R. [signature]

2020-03-31

NACZELNIK
WYDZIAŁ OŚWIATY
[signature]
mgr Urszula Podjadły-Szubert

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.4. Informacja 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

Tabela 2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe

| Lp. | Rodzaj podatku | Kwota |
|--------------|----------------|-------------|
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| RAZEM | | 0,00 |

Inspektor ds. księgowości

dp

2020 -03- 3 1

NACZELNIK
WYDZIAŁU OŚWIATY
mgr Urszula Podjadky-Szubert

U. Podjadky-Szubert

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Tabela 3. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj informacji) | Kwota |
|--------------|---|-------------|
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| RAZEM | | 0,00 |

Inspektor ds. księgowości

[Signature]

2020-03-31

NACZELNIK
WYDZIAŁU OŚWIATY
[Signature]
mgr Urszula Podkościłny-Szabert

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i nnych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i nnych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość - stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość - stan na koniec okresu |
|--------------|---|-----------------------------------|-------------|--------------|---------------------------------|
| 1. | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umowa najmu, dzierżawy i inne umowy | | | | 0,00 |
| | umowy leasingu | | | | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umowa najmu, dzierżawy i inne umowy | | | | 0,00 |
| | umowy leasingu | | | | 0,00 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umowa najmu, dzierżawy i inne umowy | | | | 0,00 |
| | umowy leasingu | | | | 0,00 |
| 1.4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umowa najmu, dzierżawy i inne umowy | | | | 0,00 |
| | umowy leasingu | | | | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umowa najmu, dzierżawy i inne umowy | | | | 0,00 |
| | umowy leasingu | | | | 0,00 |
| RAZEM | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Inspektor ds. księgowości

Małgorzata Brania

2020-03-31

NACZELNIK
 WYDZIAŁU OŚWIATY
 mgr Urszula Podgórska-Szuber