

055 04.03.2020 B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA nr 3 Szkoła Podstawowa nr 3 ul. RYCERSKA 5, 14-100 Ostróda 14-100 OSTRÓDA, tel./fax 89 646 78 57	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat: Gmina Miejska Ostróda 6528/2020 w dniu 2020-02-27
Numer identyfikacyjny REGON 00071662600000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 676 484,90	5 495 457,65	A. Fundusze	5 302 263,35	5 117 813,92
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 918 611,84	11 867 777,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 676 484,90	5 495 457,65	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 616 348,49	-6 749 963,49
1. Środki trwałe	5 676 484,90	5 495 457,65	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	397 980,00	397 980,00	2. Strata netto (-)	-6 616 348,49	-6 749 963,49
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	5 218 118,26	5 035 154,83	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	60 386,64	62 322,82	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	424 485,83	451 378,94
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	424 485,83	451 378,94
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 049,14	1 642,51
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61 505,26	62 004,78
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	324 364,48	328 899,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	150,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	50 264,28	73 735,21	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	15 295,98	10 410,08	8. Fundusze specjalne	32 416,95	58 832,65
1. Materiały	15 295,98	10 410,08	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32 416,95	58 832,65
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	23 781,45	23 622,48			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 401,35	4 492,48			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	21 380,10	19 130,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu	0,00	0,00			

dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 186,85	39 702,65			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 186,85	39 702,65			
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	5 726 749,18	5 569 192,86	Suma pasywów	5 726 749,18	5 569 192,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Andrzej Bartosiewicz
Główny Księgowy

2020-02-26

rok miesiąc dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczyglak

Kierownik jednostki

SPRAWDZONO pod względem
formalnym i rachunkowym
dnia *30.03* 20*20* r.
podpis *[signature]*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa Nr 3 im. Jana Pawla II ul. Rycerska 5, 14-100 Ostróda ul. Rycerska, 5, 14-100 Ostróda NIP: 741-14-80-554, tel./fax 89 646 78 57	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Gmina Miejska Ostróda 4528/2020 2420 442 27
Numer identyfikacyjny REGON 00071662600000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	245 717,82	284 702,40
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	244 410,41	283 395,02
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 307,41	1 307,38
B. Koszty działalności operacyjnej	6 867 784,70	7 043 246,96
I. Amortyzacja	183 520,65	195 547,25
II. Zużycie materiałów i energii	712 993,32	702 578,36
III. Usługi obce	166 416,96	165 076,17
IV. Podatki i opłaty	11 520,00	15 673,60
V. Wynagrodzenia	4 620 604,48	4 785 012,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 134 618,82	1 142 171,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 382,87	8 000,85
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	29 727,60	29 187,20
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 622 066,88	-6 758 544,56
D. Pozostałe przychody operacyjne	486,00	1 282,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	465,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	486,00	817,50
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)	-6 621 580,88	-6 757 262,06
G. Przychody finansowe	5 232,39	7 298,57
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	5 232,39	7 298,57
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)	-6 616 348,49	-6 749 963,49
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 616 348,49	-6 749 963,49

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz
(główny księgowy)

2020.02.26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczyglak
(kierownik jednostki)

SPRAWDZONO pod względem
formalnym i rachunkowym

dnia *20.02* 20 *20* r.

podpis *[signature]*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Jana Pawła II ul. Rycerska 5, 14-100 Ostróda im. Jana Pawła II ul. Rycerska 5, 14-100 Ostróda NIP: 741-14-80-554, tel./fax 89 646 73 57 Numer identyfikacyjny REGON 00071662600000	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Adresat DSS 05.03.2020 Gmina Miejska Ostróda 4528/2020 w dniu 2020-02-27 wysłać bez pisma przewodniego Kleca
---	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 638 063,41	11 918 611,84
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 826 652,75	6 588 368,87
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 413 876,75	6 573 848,87
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	14 520,00
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	412 776,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. 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)	4 546 104,32	6 639 203,30
2.1. Strata za rok ubiegły	4 538 687,29	6 616 348,49
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	7 417,03	8 334,81
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	14 520,00
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 918 611,84	11 867 777,41
Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 616 348,49	-6 749 963,49
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-6 616 348,49	-6 749 963,49
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	5 302 263,35	5 117 813,92

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

(główny księgowy)

Ostróda, 2020.02.26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczygłak

(kierownik jednostki)

SPRAWDZONO pod względem
formalnym i rachunkowym
dnia 30.03.2020 r.
podpis

INFORMACJA DODADTKOWA DO BILANSU ZA 2019 ROK

055 04.03. 2020
4528/2020
2020-02-27

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Jana Pawła II
1.2	siedzibę jednostki
	Ostróda
1.3	adres jednostki
	14-100 Ostróda ul. Rycerska 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	• zapewnia bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych planów nauczania, • przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności, • zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach, • umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, • kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizowaniu celów i zasad określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów, • sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły, • udziela uczniom pomocy psychologicznej i pedagogicznej poprzez kontakt z pedagogiem szkolnym, psychologiem szkolnym i poradnią psychologiczno-pedagogiczną, • umożliwia rozwijanie zainteresowań własnych uczniów poprzez indywidualizację procesu nauczania i zajęcia pozalekcyjne, • umożliwia uczniom podtrzymywanie poczucia tożsamości narodowej, etnicznej, językowej i religijnej,
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., a dane porównywalne obejmują okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
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)
	Podstawowe środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarza się stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania a kończy się nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji lub stwierdzenia jego niedoboru. W placówce przyjęto liniową metodę dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Na potrzeby wyceny bilansowej wartości gruntów nie podlegają aktualizacji. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz własności niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji:

- w cenie nabycia,
- w wartości rynkowej na dzień nabycia w przypadku darowizny,
- w wartości określonej w dokumencie nieodpłatnego przekazania.

Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi, podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad w ustawie o podatku dochodowym od osób.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami:

- traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w całości w miesiącu przyjęcia do używania.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe,
- pozostałe środki trwałe,
- inwestycje (tj. środki trwałe w budowie).

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotną wartość,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
- w przypadku otrzymania za zlikwidowanego przedsiębiorstwa, mającego osobowość prawną – w tzw. szyku rozwartym, tj. w wysokości wartości początkowej brutto i dotychczasowego umorzenia.

Do środków trwałych zalicza się: grunty, budynki i budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu. Do środków trwałych włącza się również obce środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki (na podstawie umowy leasingu finansowego).

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011;
- pozostałe środki trwałe na koncie 013.

Inwestycje (środki trwałe w budowie) stanowią koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Zapasy obejmują w głównej mierze materiały oraz inne składniki, które ewidencjonuje się w cenach nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakup, która ujmuje się na koncie 310, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania wyceniane są według wymagalnej kwoty zapłaty.

	Wynik finansowy Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Jana Pawła II w Ostródzie ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych. Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się: wynik ze sprzedaży, wynik z działalności operacyjnej, wynik z działalności gospodarczej i wynik brutto.
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 Tabela nr 1 i Tabela nr 2
1.2	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury Tabela nr 3
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Tabela nr 4 i Tabela nr 5
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Tabela nr 6
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 nr 7
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela nr 8
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 nr 9
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Tabela nr 10
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty Tabela nr 11
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 Tabela nr 12
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Tabela nr 13

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
	Tabela nr 14
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
	Tabela nr 15
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 16
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 16
1.16	inne informacje
	Tabela nr 16
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 16
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 nr 16
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 16
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania 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
	-

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

(główny księgowy)

.....2020.02.26.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczyglak

(kierownik jednostki)

TABELA NR 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 aktywów na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	5	4	3		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Razem środki trwałe	7 751 658,57	14 520,00	0,00	0,00	14 520,00	2 345,64	2 345,64	0,00	2 345,64	2 345,64	0,00	2 345,64	7 763 832,93
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	397 980,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 980,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	7 143 699,96		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 143 699,96
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	190 086,60	14 520,00	0,00	0,00	14 520,00	2 345,64	2 345,64	0,00	2 345,64	2 345,64	0,00	2 345,64	202 260,96
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	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
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	19 892,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 892,01
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	7 751 658,57	14 520,00	0,00	0,00	14 520,00	2 345,64	2 345,64	0,00	2 345,64	2 345,64	0,00	2 345,64	7 763 832,93

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Katarzyna Szczygielak

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku

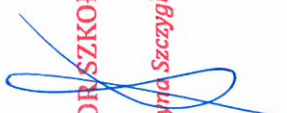
Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	2 075 173,67	0,00	195 547,25	0,00	195 547,25	2 345,64	2 268 375,28
2.1 Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1 925 581,70	0,00	182 963,43	0,00	182 963,43	0,00	2 108 545,13
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	129 699,96	0,00	12 583,82	0,00	12 583,82	2 345,64	139 938,14
2.4 Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	19 892,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 892,01
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	2 075 173,67	0,00	195 547,25	0,00	195 547,25	2 345,64	2 268 375,28

Ostróda, 26.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Katarzyna Szczepiłek

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 3

im. Jana Pawła II

ul. Ryceńska 5, 14-100 Ostróda

NIP: 741-14-80-554, tel/fax 89 646 70 57

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) stan na dzień 31 grudnia 2019 roku

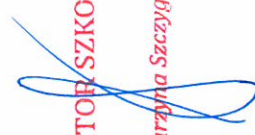
Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Razem	0	0

Ostróda, 26.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Katarzyna Szczygłok

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

Ostróda, 26.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczygłak

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

Ostróda, 26.02.2020 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Irena Barłowska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczygielak

TABELA NR 6

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)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
2		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
3		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
4		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				

Ostróda, 26.02.2020 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irene Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczygłak

Środki trwałe nieamortyzowane lub niemiarzone

[illegible]

Ostróda, 26.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczyglak

TABELA NR 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

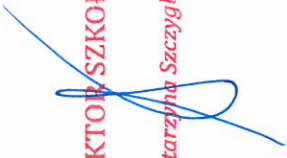
Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje	0	0	0	0	0
2.	Udziały	0	0	0	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

Ostróda, 26.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Katarzyna Szczygłak

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

[illegible]

Ostróda, 26.02.2020 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczyglak

TABELA NR 10

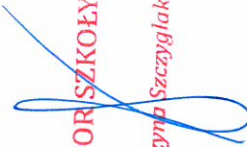
Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5 - 6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
3.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

Ostróda, 26.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczygłak

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 3

im. Jana Pawła II

ul. Rycerska 5, 14-100 Ostróda

NIP: 741-14-80-554, tel./fax 89 646 70 57

TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Pozostałych jednostek:	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

Ostróda, 26.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczygielak

TABELA NR 12

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 3
im. Jana Pawła II
ul. Rycerska 5, 14-100 Ostróda
NIP: 741-14-80-554, tel./fax 89 646 73 57

Zobowiązania z tytułu leasingu

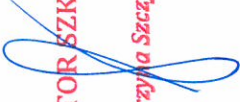
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

Ostróda, 26.02.2020 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Katarzyna Szczęgielak

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0	0	0	0	0	0	0	0
Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
Zastaw	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

Ostróda, 26.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Irene Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Katarzyna Szczyglak

TABELA NR 14

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadia	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadia	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
13. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

Ostróda, 26.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Katarzyna Szczyglak

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy, - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0

Ostróda, 26.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Ireneusz Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr Katarzyna Szczygłok

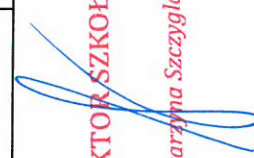
Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0	
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	5 851 759,31	
3. Inne informacje	0	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0	
6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	

Ostróda, 26.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr Katarzyna Szczygłak