

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Michała Kajki w Grabowie Grabowo 54 19-500 Gołdap	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Urząd Miejski w Gołdapi WPI VNEFO 13.03.2020 GOLDAP Nr rej. Zakł. Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 001154521		A9C3F71FEF143895 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 042 701,86	2 245 502,94	A Fundusz	902 688,57	2 087 584,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 663 346,27	5 073 119,32
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 042 701,86	2 245 502,94	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 760 657,70	-2 985 535,20
A.II.1 Środki trwałe	991 041,86	2 212 292,94	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	100 332,30	100 332,30	A.II.2 Strata netto (-)	-2 760 657,70	-2 985 535,20
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	100 332,30	100 332,30	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	889 029,57	2 098 830,90	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 679,99	13 129,74	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	210 303,63	207 604,19
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	51 660,00	33 210,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	210 303,63	207 604,19
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 080,83	26 485,05
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	132 068,68	140 589,34

Główny Księgowy

Barbara Waraksa
(główny księgowy)

2020-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

A9C3F71FEF143895

Dyrektor Szkoły Podstawowej
im. Michała Kajki w Grabowie
Irena Łobacz

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	70 290,34	49 685,37	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	17 136,22	9 155,57	D.II.8 Fundusze specjalne	53 154,12	40 529,80
B.I.1 Materiały	17 136,22	9 155,57	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	53 154,12	40 529,80
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	47 740,00	37 107,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	47 740,00	37 107,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 414,12	3 422,80			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 414,12	3 422,80			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy

Barbara Waraksa

(główny księgowy)

2020-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły Podstawowej
im. Michała Kuźki z Grabowie

Irena Łobacz

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 112 992,20	2 295 188,31	Suma pasywów	1 112 992,20	2 295 188,31

Główny Księgowy

Wk
Barbara Waraksa
Barbara Waraksa
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

A9C3F71FEF143895

Dyrektor Szkoły Podstawowej
im. Michała Krąki w Grabowie
Irena Łopacz
(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

Barbara Waraksa

Barbara Waraksa
(główny księgowy)

2020-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły Podstawowej
im. Michała Kałki w Grabowie

mgr Irena Łobacz
Irena Łobacz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Michała Kajki w Grabowie Grabowo 54 19-500 Goldap	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: GOŁDAP
Numer identyfikacyjny REGON 001154521		Wysłać bez pisma przewodniego 5400C82DA6AFC3F8 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 945 139,34	3 166 958,87
B.I. Amortyzacja	38 127,22	56 154,18
B.II. Zużycie materiałów i energii	389 544,69	366 057,98
B.III. Usługi obce	123 015,63	150 973,63
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	1 827 715,22	2 006 887,04
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	550 274,86	575 427,05
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 461,72	11 458,99
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 945 139,34	-3 166 958,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	184 435,92	181 357,99
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	184 435,92	181 357,99
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Główny Księgowy

Barbara Waraksa

główny księgowy

2020-01-24

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Szkoły Podstawowej
im. Michała Kajki w Grabowie

Irena Łobacz

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 760 703,42	-2 985 600,88
G.	Przychody finansowe	45,72	65,68
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	45,72	65,68
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 760 657,70	-2 985 535,20
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 760 657,70	-2 985 535,20

Główny Księgowy

Barbara Waraksa
Barbara Waraksa
główny księgowy

2020-01-24

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Szkoły Podstawowej
im. Michała K...

mgr. Irena Łobacz
mgr. Irena Łobacz
kierownik jednostki

Główny Księgowy

Barbara Waraksa

główny księgowy

2020-01-24

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Szkoły Podstawowej
im. Michała Kajki w Grabowie

Irena Łobacz

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Michała Kajki w Grabowie Grabowo 54 19-500 Gołdap	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: GOŁDAP
Numer identyfikacyjny REGON 001154521		Wysłać bez pisma przewodniego EB02D2477EB38FA6 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 485 368,74	3 663 346,27
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 901 496,53	4 203 794,95
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 783 410,43	2 926 389,69
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	60 723,40	14 914,20
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	57 362,70	1 262 491,06
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 723 519,00	2 775 571,90
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 662 639,05	2 760 657,70
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	156,55	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	60 723,40	14 914,20
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 663 346,27	5 073 119,32

Główny Księgowy

Barbara Waraksa
główny księgowy

2020-01-24
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Szkoły Podstawowej
im. Michała Kajki w Grabowie

Irena Łobacz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 760 657,70	-2 985 535,20
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 760 657,70	-2 985 535,20
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	902 688,57	2 087 584,12

Główny Księgowy

Barbara Waraksa
Barbara Waraksa

główny księgowy

2020-01-24

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Szkoły Podstawowej
im. Michała Kułki w Grabowie

mgr Irena Łobacz
Irena Łobacz

kierownik jednostki

Główny Księgowy

Barbara Waraksa
Barbara Waraksa
główny księgowy

2020-01-24

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Szkoły Podstawowej
im. Michała Kajki w Grabowie

Irena Łobacz
mgr Irena Łobacz
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Michała Kajki w Grabowie
1.2	siedzibę jednostki
	Grabowo
1.3	adres jednostki
	Grabowo 54, 19-507 Grabowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ustawa o systemie oświaty
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351) i rozporządzenia 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, państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 z późn.zm.) oraz Zarządzenia Nr SP - 006-5/2017 Dyrektora Szkoły Podstawowej im. Michała Kajki w Grabowie z dnia 10 października 2017 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy

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

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
Bilans otwarcia	100 332,30	1 625 336,16	7 625,00		22 198,99	1 755 492,45
Zwiększenia		1 263 998,26			13 407,00	1 277 405,26
Zmniejszenia						
Bilans zamknięcia	100 332,30	2 889 334,42	7 625,00		35 605,99	3 032 897,71
Umorzenie						
Bilans otwarcia	0	736 306,59	7 625,00		20 519,00	764 450,59
Zwiększenia	0	54 196,93	0		1 957,25	56 154,18
Zmniejszenia						
Bilans zamknięcia	0					
Wartość netto BO	100 332,30	889 029,57	0		1 679,99	991 041,86
Wartość netto BZ	100 332,30	2 098 830,90	0		13 129,74	2 212 292,94

Zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych

Treść	Wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto		
Bilans otwarcia		
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
Bilans zamknięcia		
Umorzenie		
Bilans otwarcia		
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
Bilans zamknięcia		
Wartość netto BO		
Wartość netto BZ		

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe	47 740,00			10 633,00	37 107,00

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

Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Cel - opis					
2.	Cel - opis					

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
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe (aktywa bilansu – poz. B.IV), w tym:		
a)			
b)			
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa bilansu – poz. B.IV), w tym:		
a)			
b)			

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 581 535,20

1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
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
	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

Główny Księgowy

Barbara Warak'a
(główny księgowy)

2020 -03- 13

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły Podstawowej
im. Michała Kalika w Grabowie

mg (kierownik jednostki)

