

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat	
Publiczna Szkoła Podstawowa w Mieroszowie ul. Wolności 19 58-350 Mieroszków		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				URZĄD MIEJSKI w Mieroszowie Burmistrz Mieroszowa	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12. 2019 r.				Wpł. 31.03.2020 Nr. 2127 Skierowa. 10	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
A. Aktywa trwałe	2 178 945,33	2 061 371,94	A. Fundusze	1 908 346,59	1 880 204,53		
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 323 690,43	4 915 503,59		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 178 945,33	2 061 371,94	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 415 343,84	-3 035 299,06		
1. Środki trwałe	2 178 945,33	2 061 371,94	1. Zysk netto (+)				
1.1. Grunty	34 480,73	4 480,73	2. Strata netto (-)	-2 415 343,84	-3 035 299,06		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)				
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 079 077,87	2 026 773,95	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	65 386,73	30 117,26	B. Fundusze placówek				
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe				
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 014 333,43	928 755,50		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 014 333,43	928 755,50		
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 375,57	150,06		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 230,00			
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	95 518,87	29 568,81		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	165 814,65	154 208,45		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania				
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)				
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				

B. Aktywa obrotowe	743 734,69	747 588,09	8. Fundusze specjalne	739 394,34	744 828,18
I. Zapasy	4 340,00	2 759,61	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	650 960,34	697 797,18
1. Materiały	4 340,00	2 759,61	8.2. Inne fundusze	88 434,00	47 031,00
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	88 434,00	47 031,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	88 434,00	47 031,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	650 960,69	697 797,48			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	650 960,69	697 797,48			
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	2 922 680,02	2 808 960,03	Suma pasywów	2 922 680,02	2 808 960,03

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Mieroszowa

(kierownik jednostki)

Spowodził:

INSPEKTOR

Katarzyna Nowak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Publiczna Szkoła Podstawowa w Mioszowie ul. Wolności 19 58-350 Mioszów	sporządzony na dzień 31.12. 20 19. r.	<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> URZĄD MIEJSKI w Mioszowie Burmistrz Mioszowa Wpł. 31.03.2020 Nr..... Lp..... </div>	
..... Numer identyfikacyjny REGON		Skierowano Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		52,00	0,00
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		52,00	
B. Koszty działalności operacyjnej		2 423 105,70	3 109 496,23
I. Amortyzacja		14 532,60	55 287,50
II. Zużycie materiałów i energii		133 799,17	149 094,09
III. Usługi obce		66 218,38	64 190,71
IV. Podatki i opłaty		3 469,90	3 280,00
V. Wynagrodzenia		1 626 853,41	2 155 292,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		573 158,82	676 251,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 073,42	6 099,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-2 423 053,70	-3 109 496,23
D. Pozostałe przychody operacyjne		7 706,64	74 194,64
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		7 706,64	74 194,64
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)		-2 415 347,06	-3 035 301,59

G. Przychody finansowe	3,22	2,62
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	3,22	2,62
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,09
I. Odsetki		0,09
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 415 343,84	-3 035 299,06
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 415 343,84	-3 035 299,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Mieroszyna

(kierownik jednostki)

Sprowadził:

INSPEKTOR

Katarzyna Nowak

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Publiczna Szkoła Podstawowa w Mioszowie ul. Wolności 19 58-350 Mioszów	<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> URZĄD MIOŚZOWY w Mioszowie Wpl. 03.06.2020 Nr. 3092 Liczba załączników sporządzone na dzień 31.12.2019 r. </div>	Burmistrz Mioszowa	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 539 330,93	4 323 690,43
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 481 794,88	3 069 445,04
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 292 797,68	3 069 445,04
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		2 188 997,20	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 697 435,38	2 477 631,88
2.1. Strata za rok ubiegły		1 697 381,19	2 415 343,84
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		53,97	1,80
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja 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 lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		0,22	62 286,24
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		4 323 690,43	4 915 503,59
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-2 415 343,84	-3 035 299,06
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2 415 343,84	-3 035 299,06
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		1 908 346,59	1 880 204,53

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
 (główny księgowy)

2020.06.03
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
 Mioszowa

.....
 (kierownik jednostki)

INSPEKTOR

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.
 - 1.1 nazwę jednostki
Publiczna Szkoła Podstawowa w Mioszowie
 - 1.2 siedzibę jednostki
Mioszów
 - 1.3 adres jednostki
58-350 Mioszów ul. Wolności 19
 - 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
PSP w Mioszowie jest jednostką oświatową w rozumieniu Ustawy o systemie oświaty, Prawo oświatowe i Karta Nauczyciela, przy pomocy których jednostka wykonuje zadania edukacyjne.
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
od 01.01.2019 r do 31.12.2019 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)
Jednostka posiada własny plan kont ustalający: wykaz księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne- zgodnie z art 28 ust 1. pkt 1 ustawy o rachunkowości wycenia się na dzień bilansowy w zależności od tego, w jaki sposób zostały one przyjęte. Pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości. Zasady odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uregulowane są w art. 32 ustawy o rachunkowości. Środki trwałe umarzone są według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych na koniec każdego roku.
Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo- wartościowej na koncie 013 i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072. Przychody i rozchody zbiorów bibliotecznych wycenia się według cen zakupu. Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych.

5. inne informacje
Sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta

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.

Załącznik Tabela nr 1.1

- 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 wieczysto
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
Nie dotyczy
- 1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby 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

Załącznik Tabela nr14

1.16 inne informacje

- Pozostałe należności - 234- Pozostałe rozrachunki z pracownikami

Nie dotyczy

- Pożyczki z F.N. - 47.031,00

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

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Piłuta

(główny księgowy)

31.03.2020

(dzień, miesiąc, rok)

BURMISTRZ
Mieroszowa

Andrzej Piłuta

(kierownik jednostki)

Spisoczek
INSPEKTOR

Katarzyna Nowak
Katarzyna Nowak

Tabela 1. 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2019)

Lp.	Wykazanie	Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia							Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (2 + 8 - 14)
			nabyć	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbyć	likwidacja	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	4 517,28	7 773,00	0,00	0,00	0,00	7 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 290,28
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 517,28	7 773,00				7 773,00						0,00	12 290,28
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	2 582 140,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 435,00	2 379 705,87
2.1	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	2 582 140,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 435,00	2 379 705,87
2.1	Grunt, w tym:	34 480,70					0,00	30 000,00					30 000,00	4 480,70
	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w wykonanie wiczyrnie innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	2 448 956,14			0,00		0,00	150 000,00					150 000,00	2 318 956,14
2.3	Środki transportu						0,00						0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe w tym maszyny i urządzenia techniczne	98 704,00					0,00	42 435,00					42 435,00	56 269,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

GŁÓWNY KATEGORY

2020.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DOINSPJEKTOR

BURMISTRZ
MIASTOSZOWA
(Urząd Miejski, pedagog)

Katarzyna Nowak

Tabela 1.1. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego				Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	4 517,28	7 773,00	0,00	0,00	7 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 290,28	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 517,28	7 773,00			7 773,00						0,00	12 290,28	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00						0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	403 195,54	55 287,50	0,00	0,00	55 287,50	140 149,11	0,00	0,00	140 149,11	0,00	140 149,11	318 333,93	
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	403 195,54	55 287,50	0,00	0,00	55 287,50	140 149,11	0,00	0,00	140 149,11	0,00	140 149,11	318 333,93	
2.1.	Grupy, w tym:					0,00						0,00	0,00	

P&P Mierowid

1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Grupa 13	0,00			0,00	0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KASJEROWY

(główny księgowy)

Dorota Pluta

Sporządził

Natalia Katarzyna

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Mieroszowa

(kierownik jednostki)

Andrzej Lipiński

Tabela 14. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Tytuł	Kwota wypłacona
1	2	3
1.	Odprawa emerytalna/rentowa	12 574,98
2.	Nagrody jubileuszowe	38 183,69
3.	Świadczenia urlopowe	34 236,72
4.	...	
	Ogółem:	84 995,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Mieroszowa

(kierownik jednostki)

INSPEKTOR

Sporządził:

Katarzyna Nowak