Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019**	Adresat
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 28 im. Adama Mickiewicza JARACZA 8 26-600 Radom RADOM		Wydział Budżetu Urzędu Miejskiego w Radomiu 2020 -02- 2
Numer indentyfikacyjny REGON 00700604600000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 662 466,78	5 240 644,79
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 451 656,31	4 756 855,72
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 173 030,12	4 756 855,72
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	278 626,19	0,00
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)	3 873 478,30	4 321 630,97
2. 1. Strata za rok ubiegły	3 750 647,47	4 320 721,10
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	777,48	909,87
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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	122 053,35	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)	5 240 644,79	5 675 869,54
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 320 721,10	-4 842 601,49
zysk netto (+)	0,00	0,00
strata netto (-)	4 320 721,10	-4 842 601,49
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	919 923,69	833 268,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019** Wariant porównawczy	Adresat
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 28 im. Adama Mickiewicza JARACZA 8 26-600 Radom RADOM		Wydział Budżetu Urzędu Miejskiego w Radomiu 2020 -02- 2
Numer indentyfikacyjny REGON 00700604600000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	131 736,00	133 502,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	131 736,00	133 502,00
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	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 468 098,05	4 989 796,65
I. Amortyzacja	55 357,04	59 420,34
II. Zużycie materiałów i energii	391 349,43	409 887,30
III. Usługi obce	139 793,24	105 279,86
'. Podatki i opłaty	209,00	162,00
V. Wynagrodzenia	3 086 895,26	3 497 098,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	775 544,15	897 763,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 949,93	6 185,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 000,00	14 000,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 336 362,05	-4 856 294,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	15 548,95	13 693,16
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	15 548,95	13 693,16
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)	-4 320 813,10	-4 842 601,49
G. Przychody finansowe	92,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	92,00	0,00
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)	-4 320 721,10	-4 842 601,49
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)	-4 320 721,10	-4 842 601,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta

INFORMACJA DODATKOWA – ZA 2019 R.

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 28
1.2	Siedzibę jednostki
	Radom
1.3	Adres jednostki
	Ul. Jaracza 8
1.4	Podstawowy przedmiot działalności
	Usługi edukacyjne i wychowawcze
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	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)

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa , budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych , samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz zasadami określonymi w zarządzeniu kierownika jednostki Nr 1/2018 w sprawie polityki rachunkowości-zasad wyceny aktywów i pasywów

W oparciu o przepisy zawarte w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów szczególnych zasad rachunkowości, ustala się następujące zakładowe metody wyceny aktywów

i pasywów:

Wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie ich nabycia lub co najmniej - w cenie zakupu, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - w wartości określonej w tej decyzji, natomiast otrzymane w formie darowizny - w wartości rynkowej (tj. ceny sprzedaży) na dzień otrzymania (nabycia). Wartość rynkową w takim przypadku określa się 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 ustalonej w przepisach

o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychody w 100% (obecnie jest to kwota 10000zł) podlegają umorzeniu

w czasie metoda liniową wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w w/w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, obowiązujących w dniu przyjęcia tych wartości do użytkowania. Natomiast wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej w/w wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszt (umorzenie ich w 100%) w miesiącu przyjęcia do używania.

Wyceny wartości niematerialnych i prawnych na dzień bilansowy dokonuje się na podstawie wartości (ceny) wynikającej z ewidencji, pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe, a także o ewentualne odpisy z tytułu utraty ich wartości zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.

Wycena rzeczowych aktywów trwałych

Środki trwałe w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia:

- w przypadku nabycia w drodze kupna - wg ceny nabycia,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – wg kosztów wytworzenia, wynikającego rynkowej rozliczenia nakładów (kosztów) poniesionych na jego wytworzenie ujętych w ewidencji księgowej,
- w przypadku ujawnienia (np. w trakcie inwentaryzacji) – wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem stopnia zużycia, a przy ich braku – wg wartości rynkowej z dnia ich ujawnienia lub też wg wartości godziwej, ustalonych zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Ustalenie ceny rynkowej w powyższy sposób może być dokonane przez zakładową komisje powołana w tym celu, przy czym prace i ustalenia komisji winny być odpowiednio udokumentowane w formie pisemnej.
- w przypadku otrzymania darowizny, jeżeli stosowana umowa wskazuje niższą wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie - wg wartości rynkowej jeżeli nie ma w umowie określonej wartości,

W jednostce występują również środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od Urzędu Miejskiego Wydział Mienia Komunalnego na mocy stosownej decyzji, te składniki aktywów przyjęto do ewidencji w wartości określonej w tej decyzji.

Określona powyżej wartość początkowa ujęta w decyzji podlega przeszacowaniu, jeżeli na mocy odrębnych przepisów podlegać będą one aktualizacji wyceny.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Z tym jednak zastrzeżeniem, że jeżeli ulepszenie to polega na instalacji części składowej lub peryferyjnej o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10000,00 zł, to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie powiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostały zainstalowane. W bilansie środki trwałe wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych dokonuje się jednorazowo za cały okres roku obrotowego według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu w którym środek trwały przyjęto do użytkowania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie

środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych". Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja" na koniec roku.

Środki trwałe o wartości do 10000,00 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty

w miesiącu przyjęcia do użytkowania. W tym samym trybie niezależnie od wartości, umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, wartości niematerialne (programy komputerowe), środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych , odzież, meble i dywany.

Zbiory biblioteczne stosownie do metody ich nabycia wycenia się:

- w przypadku nabycia w drodze kupna - ceny nabycia,
- w przypadku otrzymania darowizny - przez komisyjne określenie ich wartości.

Do zbiorów bibliotecznych nie zalicza się materiałów służących pracownikom jednostki, takich jak: katalogi, instrukcje, normy, wydawnictwa urzędowe itp.

Inwestycje (środki trwałe w budowie) – wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem (wytworzeniem) pomniejszonym o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wycena rzeczowych aktywów obrotowych tj. materiałów i surowców, dla celów ewidencji ich obrotu wycenia się w rzeczywistych cenach zakupu, tj. cenach podanych w dokumentach zakupu.

Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo – wartościową oraz ilościową. Przyjęcie materiałów do magazynu gospodarczego następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Przyjęcie surowców do magazynu żywnościowego następuje w rzeczywistych cenach nabycia, a ich rozchód ustala się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło" (FIFO).

Wycena należności i zobowiązań prowadzi się w księgach rachunkowych i wycenia na dzień bilansowy wg ich wartości nominalnej wynikającej z dokumentów i ewidencji księgowej, tj. w wysokości kwot wynikających z prawidłowego ustalenia, powiększone jednak

o nieuregulowane kwoty z not odsetkowych wystawionych dłużnikom lub otrzymanych od wierzycieli.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych ewidencjonuje się na bieżąco w PLN i wycenia na dzień bilansowy wg wartości nominalnej.

Pozostałe – nie wymienione wyżej – składniki aktywów i pasywów ewidencjonuje się na bieżąco i wycenia na dzień bilansowy wg ich wartości nominalnej, wynikającej z odpowiednich dokumentów księgowych źródłowych lub rozliczeniowych.

Dopuszcza się odpisywanie w straty lub zyski drobnych należności i zobowiązań za zgodą wierzyciela , jeżeli saldo należności i zobowiązań nie przekracza kwoty 100 zł.

Zasada ta nie dotyczy rozrachunków z tytułu rozliczeń z budżetem , składek ubezpieczeniowychrozrachunków z pracownikami oraz innymi osobami fizycznymi.

Na w/w odpis wymagana jest każdorazowo zgoda jednostki nadrzędnej.

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 1.1 , Pozostałe środki trwałe wg tabeli poniżej

	Wartość początkowa BO	Zwiększenia	Wartość końcowa	Umorzenia
Pozostałe środki trwałe	572155,16	31236,11	603391,27	603391,27
Zbiory biblioteczne	47358,65	500,00	47858,65	47858,65

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

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

0 -Tabela 1.2 do bilansu

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

39290,00 zł

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.

0 Tabela 1.3 do bilansu

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
	0- Tabela 1.4 do bilansu
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).
	0- Tabela 1.5 do bilansu
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
	0- Tabela 1.6 do bilansu
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
	Tabela 1.7 do bilansu
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0-Tabela 1.8 do bilansu
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
	0- Tabela 1.8 do bilansu
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
	0-Tabela 1.9 do bilansu
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0-Tabela 1.11 do bilansu. Łączna kwota 57307,61
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 1.12 . Łączna kwota 57307,61
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0-Tabela 1.13 do bilansu
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
	0-Tabela 1.14
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

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

Radom 25.03.2020 r.

Główna ksiegowa – Elżbieta Szwajkowska

Dyrektor Szkoły – Sylwia Łyżwa

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Bilans**	Adresat
Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 28 im. Adama Mickiewicza JARACZA 8 26-600 Radom RADOM	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Wydział Budżetu Urzędu Miejskiego w Radomiu
Numer indentyfikacyjny REGON 00700604600000		

2020 -02- 2

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 355 543,22	1 296 122,88
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 355 543,22	1 296 122,88
1. Środki trwałe	1 355 543,22	1 296 122,88
1.1. Grunty	39 290,00	39 290,00
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	1 311 907,22	1 253 790,68
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	4 346,00	3 042,20
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	14 932,82	11 144,70
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 293,47	2 293,47
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00

Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze	919 923,69	833 268,05
I. Fundusz jednostki	5 240 644,79	5 675 869,54
II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 320 721,10	-4 842 601,49
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-4 320 721,10	-4 842 601,49
III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B. Fundusze placówek	0,00	0,00
C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	450 552,35	473 999,53
I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe	450 552,35	473 999,53
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	60 052,69	23 792,79
2. Zobowiązania wobec budżetów	18 346,00	23 492,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	134 894,30	159 526,27
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	224 620,01	258 337,24
5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
8. Fundusze specjalne	12 639,35	8 851,23
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 639,35	8 851,23
8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2. Należności od budżetów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	2 293,47	2 293,47
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 639,35	8 851,23
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 639,35	8 851,23
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	1 370 476,04	1 307 267,58

Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Suma pasywów	1 370 476,04	1 307 267,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 28
im. Adama Mickiewicza
Telefon 048 340 46 10
NIP 9481052971 Regon 007006046

2020-03-12

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok 2019	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**15 397,13**					**15 397,13**			
II.	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**1 090 531,94**	**59 420,34**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 149 952,28**	**0,00**	**1 355 543,22**	**1 296 122,88**
1.	Środki trwałe	1 090 531,94	59 420,34	0,00	0,00	0,00	1 149 952,28	0,00	1 355 543,22	1 296 122,88
1.1.	umorzenie grunty								39 290,00	39 290,00
1.1.1.	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz									
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 069 995,04	58 116,54				1 128 111,58		1 311 907,22	1 253 790,68
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny									
1.4.	umorzenie środki transportu									
1.5.	umorzenie inne środki trwałe	20 536,90	1 303,80				21 840,70		4 346,00	3 042,20

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
619 513,81	**31 736,11**		651 249,92

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
619 513,81	31 736,11		651 249,92

Radom 11.03.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta

Tabela 1.2 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość prezentowana w bilansie
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	**Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.	WNiP				0,00	
1.2.	Środki trwałe, w tym:				0,00	
1.2.1	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste				0,00	
1.3.	Środki trwałe w budowie				0,00	
1.4.	Należności długoterminowe				0,00	
2.	**Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.1.	Akcje					
2.2.	Udziały, w tym:					
2.2.1.	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników					
2.3.	Inne					
Razem		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta

Radom 11.03.2020r.

Tabela 1.3 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Tytuł używania	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Grunty					0,00
2.	Budynki i budowle					0,00
3.	Urządzenia techniczne					0,00
4.	Środki transportu					0,00
SUMA			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Środki trwałe, których wartości nie ustalono używane na podstawie następujących umów:
1.
2.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta

Radom 11.03.2020r.

Tabela 1.4. Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz inne papiery wartościowe

Papiery wartościowe	Stan na początek roku		Zmiany w ciągu roku				Stan na koniec roku	
			Zwiększenia		Zmniejszenia			
	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
Akcje, w tym:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1. Spółka X							0	0,00
2. Spółka Y							0	0,00
Udziały, w tym:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1. Spółka X							0	0,00
2. Spółka Y							0	0,00
Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
Inne papiery wartościowe							0	0,00

Radom dn. 11.03.2020 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Gabriela

Tabela 1.5 Odpisy aktualizujące 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)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	**Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.	**Należności krótkoterminowe, z tego:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług					0,00
1.1.2.	należności od budżetów					0,00
1.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
1.1.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków					0,00
1.1.5.	należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					0,00
1.2.	**Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek**					**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta

Radom dn. 11.03.2020 r.

Tabela 1.6 Rezerw według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	**Rezerwy na zobowiązania, z tego:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.	na sprawy sądowe					0,00
1.2.	na odszkodowania					0,00
1.3.	na kary					0,00
1.4.	inne					0,00

Radom dn. 11.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta

Tabela 1.7 Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe z tytułu:				
1.1.					
2.	Zobowiązania długoterminowe finansowe z tytułu:				
2.1.					

Radom dn. 11.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta

Tabela 1.8 Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje				
2.	Poręczenia				
2.1.	w tym poręczenia wekslowe				
3.	Roszczenia sporne				
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy				
5.	Opłaty warunkowe z wycinki drzew				
6.	Inne:				
6.1.	...				

Radom dn. 11.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta

Tabela 1.9 Rozliczeń międzyokresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe		
2.	Ubezpieczenia osobowe		
3.	Prenumerata		
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie		
5.	Inne		
	...		
SUMA		**0,00**	**0,00**

Radom dn. 11.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta

Tabela1.10 Rozliczenia międzyokresowe bierne i rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			
3.			
	...		
SUMA		0,00	0,00

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych przychodów według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			
	...		
SUMA		0,00	0,00

Radom dn. 11.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta

Tabela 1.11. Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazanych w bilansie

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:		
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe		
1.2.	- gwarancje bankowe		
2.	Złożone wadia w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej		
3.	Poręczenia		

Radom dn. 11.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta

Tabela 1.12. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2019

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1. Odprawy emerytalne i rentowe	
2. Nagrody jubileuszowe	36 584,57
3. Świadczenia urlopowe	12 723,04
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	
5. Inne	8 000,00
SUMA	**57 307,61**

Radom dn. 11.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta

Tabela 1.13 Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących: zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	Zapasy					0,00
2	Materiały					0,00
3	Półprodukty i produkty w toku					0,00
4	Produkty gotowe					0,00
5	Towary					0,00

Radom dn. 11.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta

Tabela 1.14. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym			
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym			
4.	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych			
SUMA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Radom dn. 11.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szwajkowska Elżbieta