

ep

URZĄD MIEJSKI
w Kamieniu Pomorskim

Wpł. **28. 05. 2020**

Poz.rej. podpis.....

Nazwa i adres jednostki sporawozdawczej: Szkoła Podstawowa nr 2 SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 72-400 Kamień Pomorski ul. Wollńska 9, tel. 091/3820784			BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2019 r.			Adresat: Gmina Kamień Pomorski	
Regon: 810824754 Regon 810824754						wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
A Aktywa trwałe	2 394 968,30	5 450 556,01	A Fundusz	2 031 814,45	5 031 393,74		
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	5 738 205,15	9 508 852,88		
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 394 968,30	5 450 556,01	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 706 390,70	-4 477 459,14		
A.II.1 Środki trwałe	2 394 968,30	5 450 556,01	A.II.1 Zysk netto (+)				
A.II.1.1 Grunty			A.II.2 Strata netto (-)	-3 706 390,70	-4 477 459,14		
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)				
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 373 534,16	5 438 174,56	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 890,69	200,08	B Fundusze placówek				
A.II.1.4 Środki transportu			C Państwowe fundusze celowe				
A.II.1.5 Inne środki trwałe	17 543,45	12 181,37	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	413 016,22	479 990,58		
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.II Zobowiązania krótkoterminowe	413 016,22	479 990,58		
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	62 727,64	46 788,63		
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	33 951,00	39 122,04		
A.IV.1 Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	157 033,39	197 954,01		
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	130 598,61	160 058,51		
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	32,90		
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0		
B Aktywa obrotowe	49 862,37	60 828,31	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0		
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	28 705,58	36 034,49		
B.I.1 Materiały			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 705,58	36 034,49		
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku			D.II.8.2 Inne fundusze				
B.I.3 Produkty gotowe			D.III Rezerwy na zobowiązania				
B.I.4 Towary			D.IV Rozliczenia międzyokresowe				
B.II Należności krótkoterminowe	43 516,79	41 671,82					
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług							

B.II.2 Należności od budżetów	674,26	713,04			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B.II.4 Pozostałe należności	42 842,53	40 958,78			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 345,58	19 156,49			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 345,58	19 156,49			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4 Inne środki pieniężne					
B.III.5 Akcje lub udziały					
B.III.6 Inne papiery wartościowe					
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 444 830,67	5 511 384,32	Suma pasywów	2 444 830,67	5 511 384,32

Renata Ciesielska

Główny księgowy
(główny księgowy)

26.03.2017

(kierownik jednostki)

Spec. Męta

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leonida Teligi
w Kamieniu Pomorskim
Renata Jarczak
mgr *Renata Jarczak*

BURMISTRZ
Stanisław Kurullo
Stanisław Kurullo

URZĄD MIEJSKI
w Kamieniu Pomorskim
Wol. 28.05.2020
Poz.rej. podpis.

212

Zestawienie zmian w funduszu jednostki
- sporządzone na dzień 31.12.2019 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Szkola Podstawowa nr 2		Adresat: Gmina Kamień Pomorski	
Szkola Podstawowa nr 2 72-400 Kamień Pomorski ul. Wolności 9, tel. 091/9890786 Regon 810824754		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	5 271 626,13	5 738 205,15
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 507 882,32	7 518 449,72
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 507 882,32	4 323 039,12
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		3 195 410,60
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.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 041 303,30	3 747 801,99
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 994 869,72	3 706 390,70
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	46 433,58	41 411,29
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Aktualizacja i wyceny 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		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 738 205,15	9 508 852,88
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 706 390,70	-4 477 459,14
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-3 706 390,70	-4 477 459,14
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 031 814,45	5 031 393,74

Data sporządzenia

16.03.2020

Główny Księgowy

Kierownik jednostki

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłto

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leonida Teligi

w Kamieniu Pomorskim
mgr Renata Jarczak

Sp. Mende

URZĄD MIEJSKI
w Kamieniu Pomorskim

Wpł. 28.05.2020

Adresat: Gmina Kamień Pomorski

Poz.rej. podpis.....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Szkoła Podstawowa nr 2 72-400 Kamień Pomorski ul. Wolińska 2, tel. 091/3820784		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień : 31.12.2019 r.	
Numer identyfikacyjny REGON 810824754		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	40 703,05	39 587,04
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	40 703,05	39 587,04
B	Koszty działalności operacyjnej	3 752 609,39	4 520 469,88
I.	Amortyzacja	159 318,24	139 822,89
II.	Zużycie materiałów i energii	302 727,12	265 591,55
III.	Usługi obce	114 835,95	159 362,59
IV.	Podatki i opłaty		3 186,73
V.	Wynagrodzenia	2 509 750,42	3 149 596,12
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	656 925,48	798 309,25
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 052,18	4 600,75
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 711 906,34	-4 480 882,84
D.	Pozostałe przychody operacyjne	5 482,18	3 384,59
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	5 482,18	3 384,59
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)	-3 706 424,16	-4 477 498,25
G.	Przychody finansowe	33,46	39,11
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	33,46	39,11
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-3 706 390,70	-4 477 459,14
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-3 706 390,70	-4 477 459,14

Renata Ciesielska
(główny księgowy)
Główny Księgowy

26.05.2020
(data sporządzenia)

(kierownik jedn)

Spa. Mynda

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leonida Teligi
w Kamieniu Pomorskim
mgr Renata Jarczak

BURMISTRZ
Stanisław Kurytło

e/e

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
72-400 Kamień Pomorski
Wolińska 9, tel. 081/332070
Regon 140924754

INFORMACJA DODATKOWA



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1. Nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa nr 2 im. Leonida Teligi

1.2 Siedzibą szkoły jest budynek przy ulicy Wolińskiej 9 w Kamieniu Pomorskim

1.3. Adres jednostki: ul. Wolińska 9 72-400 Kamień Pomorski

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1148 ze zm.)

Szkoła Podstawowa nr 2 im. Leonida Teligi jest placówką publiczną, która:

- prowadzi bezpłatne nauczanie i wychowanie w zakresie ramowych planów nauczania,
- przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności,
- zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach,
- realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową kształcenia ogólnego,
- realizuje ustalone przez Ministra Edukacji Narodowej zasady oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów i sprawdzianów.

Szkoła jest jednostką budżetową.

2. Okres objęty sprawozdaniem: rok obrotowy trwający od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów:

a) *Metody umarzania (amortyzacji) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych*

1. Środki trwałe o wartości powyżej **10.000,00 zł** umarza (amortyzuje) się sukcesywnie.

Nie wprowadza się ograniczenia w zakresie wartości wydatków inwestycyjnych ujmowanych w paragrafie 605.

2. Umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania podlegają pozostałe środki trwałe (wyposażenie) **do 10.000,00 zł**.

3. Wartości niematerialne i prawne o wartości **powyżej 10.000 zł** umarza (amortyzuje) się sukcesywnie. Licencje na programy komputerowe umarzane są w okresie 24 miesięcy (roczna stawka amortyzacyjna wynosi 50 %). Wartości niematerialne i prawne o wartości **do 10.000 zł** - podlegają umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

4. Pozostałe środki trwałe **do 10.000 zł** ewidencjonowane są ilościowo i wartościowo na koncie **013**. Dopuszcza się możliwość ujęcia w ewidencji wartościowej (konto 013) wyposażenia o znacznej wartości rynkowej zakupionego np. w promocji, ze zniżką abonencką (za przysłowiową złotówkę), itp. (między innymi telefony komórkowe). Pozostałe środki trwałe

o wartości **do 10.000 zł** podlegają spisaniu w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.

5. Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) stanowi aktualny plan amortyzacji, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się wg stawek (aktualnych w dniu przyjęcia do używania, lub według stawek określonych w dowodzie PT) ujętych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i stosuje **metodę liniową**.

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się zgodnie z planem amortyzacji, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania środek trwały, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z jego wartością początkową lub, w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór. Podobną zasadę stosuje się przy przeszacowaniu środków trwałych.

b) Metody wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy i tak między innymi:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Ujawnione środki trwałe lub otrzymane w drodze darowizny wycenia merytoryczny pracownik według wartości godziwej.
2. Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (*art. 28 ust. 7 ustawy o rachunkowości*). Są to 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, w tym również:
 - a. niepodlegający odliczeniu podatek VAT,
 - b. koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszone o przychody z tego tytułu, - opłaty notarialne, sądowe i inne.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów i dóbr kultury, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe umarza się i amortyzuje według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów

umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania, do momentu zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową. Do końca miesiąca w którym środek trwały został przeznaczony do likwidacji, stwierdzono niedobór, dokonano sprzedaży lub przekazano innej jednostce. Wartość odpisów umorzeniowych ewidencjonuje się na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Odpisy amortyzacyjne mogą być dokonywane raz w roku w miesiącu grudniu za okres całego roku, a w przypadku przekazania środków trwałych innym jednostkom w ciągu roku amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania.

3. Zakupione zbiory wycenia się w cenie zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez kierownika biblioteki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarżane się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.
4. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; wartość w cenie nabycia można przeliczać do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeliczania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 ustawy o rachunkowości.
5. Inwestycje krótkoterminowe (udziały, akcje, papiery wartościowe) – według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej (art. 28 ust. 6 ustawy o rachunkowości).
6. Należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
7. Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.
8. Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
9. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej, przy czym rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.
10. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lecz nie później niż pod data ostatniego dnia miesiąca w wysokości odsetek należnych na koniec miesiąca.
11. Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty- należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny).
12. Środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.
13. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego artykułów na potrzeby administracyjno-gospodarcze, tj.: materiały biurowe, gospodarcze, środki czystości. Odpisuje

się je w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.

c) Ustalenie wyniku finansowego

Ewidencja kosztów oraz sporządzanie rachunku zysków i strat

Koszty ewidencjonuje się tylko w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w przekrojach dostosowanych do potrzeb analizy i sprawozdawczości. Konta analityczne kosztów prowadzone są według obowiązującej klasyfikacji budżetowej.

Rachunek zysków i strat jednostki sporządza się w wariantcie porównawczym. Ustalenie wyniku finansowego w jednostce wynika z funkcjonowania konta 860.

W końcu roku obrotowego na stronie WN konta 860 ujmuje się sumę:

- poniesionych kosztów, w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 4,
- kosztów operacji finansowych, w korespondencji z kontem 751, oraz pozostałych kosztów operacyjnych, w korespondencji z kontem 761.

Na stronie MA konta 860 ujmuje się w końcu roku obrotowego sumę:

- uzyskanych przychodów, w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7.

Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki, saldo WN –stratę netto, saldo MA –zysk netto.

Saldo przenoszone jest w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego na konto 800 „Fundusz jednostki”.

Spon. Mende

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leonida Teligi
w Kamieniu Pomorskim
R. Jarczak
mgr Renata Jarczak

Renata Ciesielska
Główny Księgowy

BURMISTRZ
Stanisław Kurytło

Główne składniki aktywów trwałych

tablica II.1.1.1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umożliwienie na początek roku obrotowego (13-17+18)	Zmniejszenie umorzenia (14+15+16)	Umożliwienie roku (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów							
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia	zbycie	likwidacja	inne					stan na początek roku obrotowego (13)	stan na koniec roku obrotowego (3-19)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	wartości niematerialne i prawne	18 382,26	0,00	12 716,00	0,00	12 716,00	0,00	0,00	0,00	14 809,26	16 290,00	18 383,26	0	12 716	0	12 716	14 809,26	16 290	0,00	0,00
2	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2.1	grunty stanowiące własność, tj. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 640 745,20	0,00	4 722 185,32	0,00	4 722 185,32	0,00	0,00	0,00	0,00	8 362 930,52	1 267 211,04	0	1 303 702,24	15 271 746,68	16 575 449,2	0	29 247 555,96	2 373 534,16	5 438 174,56
4	Urządzenie techniczne i maszyny	1 031 613,85	0,00	70 324,89	0,00	70 324,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1 101 938,74	102 773,16	0	40 900,57	69 924,93	74 015,5	0	11 017 386,66	3 890,69	2 000,08
5	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6	Inne środki trwałe*	668 490,17	0,00	331 368,77	0,00	331 368,77	0,00	0,00	19 317,12	8 425,95	972 115,87	65 094,67	0	33 670,85	0	33 670,85	27 743,07	95 994,5	17 543,45	12 181,37
	Razem	5 359 237,48	0,00	5 136 594,98	0,00	5 136 594,98	0,00	34 126,38	8 425,95	42 552,33	10 453 275,13	2 962 264,18	0,00	483 307,66	1 597 095,61	2 081 007,27	42 552,33	5 002 719,13	2 394 968,30	5 450 556,01

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 na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz zmiana stanu umorzenia/amortyzacji.

* W pozycji 6 inne środki trwałe uwzględniono: grupa 8 środków trwałych – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, pozostałe środki trwałe (konto 013), zbiory biblioteczne (konto 014)

DYREKTOR
Słaby Hubertowski nr 2 m. białecki
w. Karpocin
E. M. Karpocin

Sp. M. Karpocin

Renata Gosielska
Główny Księgowy

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłto

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
Razem	0	0

Tabela nr 2

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

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leonida Teligi
w Kamieniu Pomorskim
R. Marchal
mgr Renata Jarczak

Renata Ciepielska
Główny księgowy

Spw Mysze

BURMISTRZ
Stanisław Kurytło

Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		zmiany stanu odpisu w ciągu		stan na koniec roku obrotowego (2+3+4)
		2	3	zwiększenia	zmniejszenia	
1	1	0	0	0	0	0
2	-	0	0	0	0	0
3	-	0	0	0	0	0
4	-	0	0	0	0	0
5	-	0	0	0	0	0
6	-	0	0	0	0	0
7	-	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0

Tabela nr 3

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych, tj.: nieruchomości i wartości niematerialnych i prawnych

Spaw
Spaw

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leonida Teligi
 w Kamieniu Pomorskim
R. Janczyk
 mgr Renata Janczyk

Renata Ciesielska
Renata Ciesielska
 Główny księgowy

BURMISTRZ
Stanisław Kurylik

wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		zmiany stanu odpisu w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego (2+3+4)
	2	3	zwiększenia	zmniejszenia	
1	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	0

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych, tj.: udziały, akcje, udzielone pożyczki

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leonia Telgi
 w Kamieniu Pomorskim
R. Jarczak
 mgr Renata Jarczak

Spa. Usuda

Renata Ciesielska
 Główny księgowy

BURMISTRZ
Stanisław Kurytko

Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0	0	0	0
2	-	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0	0	0	0
3	-	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0	0	0	0
4	-	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0	0	0	0

tabela nr 5

Grunty w stosunku do których jednostka posiada prawo użytkowania wieczystego

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leontida Teligi
 w Kamieniu Pomorskim
R. Janiak
 mgr Renata Jarczyk

Renata Giesielska
 Główny księgowy

BURMISTRZ
Stanisław Kurytło

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Nazwa instytucji z którą zawarto porozumienie	Data zawarcia porozumienia	Czas obowiązywania	Nazwa sprzętu	Nr fabryczny	Nr fabryczny monitora
1	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-	-
11	-	-	-	-	-	-
12	-	-	-	-	-	-
13	-	-	-	-	-	-
14	-	-	-	-	-	-
15	-	-	-	-	-	-
16	-	-	-	-	-	-

Tabela nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leona i Jadzi
w Kamieniu Pomorskim
R. Jankowska
mgr Renata Jankowska

Spon. Dyrektor

Renata Ciesielska
Główny Księgowy

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłło

l. p.	Wyszczególnienie niematerialnych lub niemierzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	zwiększenia	zmniejszenia	
1.	"0" Grunty	0	0	0	0	0
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0	0
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0	0
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0
7.	"6" Urządzenia techniczne	0	0	0	0	0
8.	"7" Środki transportu	0	0	0	0	0
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0	0
10.	"9" Inwentarz żywy	0	0	0	0	0

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

BURMISTRZ
 Dyr. Stanisław Kurylto
 Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leona Felijskiego
 w Kamieniu Pomorskim
 mgr Renata Jarczyk
 Renata Ciesielska
 Główny Księgowy

Span. Myrda

Tabela II.1.1.1.6

Lp.	Nazwa spółki	liczba udziałów	wartość udziałów
1	2	3	4
1	-	0	0
2	-	0	0
3	-	0	0
	-	0	0
	Razem	0	0

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość papierów wartościowych w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Sp. Akcyjna

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leontyda Teligi
w Kamieniu Pomorskim
R. Jarczyk
mgr Renata Jarczyk

Renata Ciesielska
Główny księgowy

BURMISTRZ
Stanisław Kurytło

Tabela II.1.1.7

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jst (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności	stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania		
1	-	0	0	0	0	0
2	-	0	0	0	0	0
3	-	0	0	0	0	0
4	-	0	0	0	0	0
5	-	0	0	0	0	0
6	-	0	0	0	0	0
7	-	0	0	0	0	0
8	-	0	0	0	0	0
9	-	0	0	0	0	0
10	-	0	0	0	0	0
11	-	0	0	0	0	0
12	-	0	0	0	0	0
13	-	0	0	0	0	0
14	-	0	0	0	0	0
15	-	0	0	0	0	0
16	-	0	0	0	0	0
17	-	0	0	0	0	0

Tabela nr 8

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 jst (stan pożyczek zagrożonych)

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

BURMISTRZ
Stanisław Kurukło
DYREKTOR
 w Karmieniu Pomorskim
Renata Giesielska
Główny księgowy
mgr Renata Jarczak

Spo. *Mewa*

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	-	0	0	0	0	0
2	-	0	0	0	0	0
3	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Sp. Główna

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leonida Teligi
w Karniew Pomorskim
R. Ciesielska
mgr Renata Ciesielska

Renata Ciesielska
Główny Księgowy

BURMISTRZ
Stanisław Kurytło

Tabela II.1.1.1.9

Podział zobowiązań długoterminowych wg poz. bilansu od pozostałym od pozostałym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) inne	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Pozostałych jednostek:	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0
	c) inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0
	d) zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0	0	0	0	0	0
	e) zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0	0	0	0
	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0	0	0
	g) z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0
	h) inne	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Spa
 Myrda

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leontida Teligi
 w Karpieniu Pomorskim
R. Myrda
 mgr Renata Jarczyk

Renata Ciesielska
BURMISTRZ
 Gminy Łęgowy
Stanisław Kurylko

WYDZIAŁ PRZEMISŁOWY I
ENERGETYKI
ul. Jana Karłowicza 10
81-100 Włocławek, tel. 051/7312345
Pracownia Finansowa

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

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

Spow. *Wpade*

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leonida Teligi
w Kamieniu Pomorskim
Renata Ciesielska
mgr Renata Jarczak

Renata Ciesielska
Główny Osobowy

BURMISTRZ
Stanisław Kurytło

Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	kwota zobowiązania		kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	weksle	0	0	0	0	0	0	0	0
2	hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Zastaw: w tym zastaw skarbowy	0	0	0	0	0	0	0	0
4	inne	0	0	0	0	0	0	0	0
5	ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 12

Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Sp. ...

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leonida Teligi
 w Kamieniu Pomorskim
Renata Jarczak
 mgr Renata Jarczak

Renata Ciesielska
 Główny Księgowy

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłto
 Stanisław Kuryłto

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

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

Spółka

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leonida Teligi
 w Kamieniu Pomorskim
R. Jurek
 mgr Renata Jurek

Renata Ciesielska
 Główny księgowy

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłko

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł)	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 rozliczeniaa międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu-B.IV), 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

Tabela nr 14

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Sp. ...

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leonida Teligi
 w Kamieniu Pomorskim
R. Mander
 mgr Renata Jarczak

Renata Ciesielska
 Główny księgowy

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłło

Wyszczególnienie		Wartość	Uwagi
1		2	3
1. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie		0	-
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		129 599,46	✓
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	-

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Spa. *Ursula*

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 2 im. Leonida Teligi
 w Kamieniu Pomorskim
R. Jareczak
 mgr Renata Jareczak
 Renata Ciesielska
 Główny Księgowy

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłto