


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W KOWALEWIE UL. SZKOLNA 5 89-200 KOWALEWO	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: GMINA SZUBIN
		Wysłać bez pisma przewodniego 5439B1128698C927 
Numer identyfikacyjny REGON 001237649	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 735 888,63	2 631 271,98	A Fundusz	2 605 658,28	2 416 000,20
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 046 716,18	5 120 212,31
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 735 888,63	2 631 271,98	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 441 057,90	-2 704 212,11
A.II.1 Środki trwałe	2 735 888,63	2 631 271,98	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	114 370,00	114 370,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 441 057,90	-2 704 212,11
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	2 473 642,28	2 390 010,99	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	141 065,67	122 280,91	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	6 810,68	4 610,08	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	684 964,58	776 148,42
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	684 964,58	776 148,42
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	653,02	6 773,42
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	8 785,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 509,37	76 563,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	119 034,74	123 150,35

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

2020-03-19
(rok, miesiąc, dzień)
5439B1128698C927

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

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	554 734,23	560 876,64	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	11 966,78	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	542 767,45	560 876,64
B.I.1 Materiały	11 966,78	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	542 767,45	560 876,64
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	409 167,00	444 828,00			
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	409 167,00	444 828,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	133 600,45	116 048,64			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	133 600,45	116 048,64			
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			

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

2020-03-19
(rok, miesiąc, dzień)
5439B1128698C927

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zdanowska
Alina Zdanowska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.03.30

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 290 622,86	3 192 148,62	Suma pasywów	3 290 622,86	3 192 148,62

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

2020-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5439B1128698C927

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.03.30

Wyjaśnienia do bilansu

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

2020-03-19
(rok, miesiąc, dzień)
5439B1128698C927

BURMISTRZ


Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.03.30

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W KOWALEWIE UL. SZKOLNA 5 89-200 KOWALEWO		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: GMINA SZUBIN	
Numer identyfikacyjny REGON 001237649			Wysłać bez pisma przewodniego 81E52DF157416A06 	
			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			2 441 465,76	2 704 634,52
B.I. Amortyzacja			15 907,47	104 616,65
B.II. Zużycie materiałów i energii			162 943,64	156 099,49
B.III. Usługi obce			51 664,49	194 235,35
B.IV. Podatki i opłaty			0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia			1 769 928,69	1 741 551,47
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			439 920,57	507 522,34
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe			1 100,90	609,22
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)			-2 441 465,76	-2 704 634,52
D. Pozostałe przychody operacyjne			0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II. Dotacje			0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne			0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2020-03-19
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

SJO BeSTia
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

81E52DF157416A06

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.03.30

Strona 1 z 3

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)	-2 441 465,76	-2 704 634,52
G.	Przychody finansowe	407,86	422,41
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	407,86	422,41
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)	-2 441 057,90	-2 704 212,11
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)	-2 441 057,90	-2 704 212,11

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2020-03-19
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

SJO BeSTia

81E52DF157416A06

GLÓWNY KSIĘGOWY
Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.03.30

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2020-03-19
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki


SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Alina Zdanowska

81E52DF157416A06

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.03.30

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W KOWALEWIE UL. SZKOLNA 5 89-200 KOWALEWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: GMINA SZUBIN	
Numer identyfikacyjny REGON 001237649			Wysłać bez pisma przewodniego 286157199B610F79 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 594 095,94	5 046 716,18
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 527 910,03	2 514 976,44
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 471 195,60	2 514 976,44
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
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		959 790,43	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		96 924,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 075 289,79	2 441 480,31
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 019 269,89	2 441 057,90
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		407,86	422,41
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
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		55 612,04	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		5 046 716,18	5 120 212,31

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2020-03-19
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 441 057,90	-2 704 212,11
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 441 057,90	-2 704 212,11
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 605 658,28	2 416 000,20

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2020-03-19
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

SJO BeSTia
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

286157199B610F79


Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.03.30

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2020-03-19
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki


SJO BeSTia
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

286157199B610F79

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.03.30

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W KOWALEWIE UL. SZKOLNA 5 89-200 KOWALEWO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: GMINA SZUBIN
Numer identyfikacyjny REGON 001237649		F51C74248D7B181B 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

2020.03.30
rok mies. dzień

BURMISTRZ


Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

2020.03.30
rok mies. dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

Załącznik nr 1
do instrukcji sporządzania
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

INFORMACJA DODATKOWA

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej w Kowalewie siedzibą w Kowalewie przy ulicy Szkolnej 5 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r. poz.351) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz 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 (Dz. U. z 2017r. poz.1911). Szkoła Podstawowa w Kowalewie działa na podstawie Orzeczenia Organizacyjnego Nr 419 z dnia 13 maja 1993 roku wydanego przez Kuratora Oświaty w Bydgoszczy.
1.1	Szkoła Podstawowa w Kowalewie
1.2	ulica Szkolna 5
1.3	89-200 Szubin
1.4	Do zadań jednostki należy edukacja dzieci.
2.	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.
3	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szkołę Podstawową w Kowalewie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
4.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej (ilościowej), b) Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne, 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych 3) odzież i umundurowanie, 4) meble i dywany 5) inwentarz żywy

	<p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 20 %, rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody ceny przeciętnej, do wyceny zapasu.</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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
	Załączniki nr 1 i 2
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
	Załącznik nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik nr 4
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
	Załącznik nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr 6
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:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy

c)	powyżej 5 lat
	Załącznik nr 8
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik nr 9
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	91.963,73 zł
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
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

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

(główny księgowy)

17 marca 2010
17 marca 2010
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649


Szkoła Podstawowa w Kowalewie
ul. Szkolna 5, Kowalewo
89-200 Szubin

Sprawozdanie finansowe
za okres 01.01.2019r.-31.12.2019r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

BURMISTRZ


Mariusz Piotrkowski

Załącznik nr 7
Do Instrukcji sporządzania
Rocznego sprawozdania finansowego
Przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP.558-16-46-834.REGON.001237649
Nazwa i adres jednostki/pieczęć

Oświadczenie o przeprowadzonej inwentaryzacji w roku 2019

Oświadczam, że inwentaryzacja aktywów i pasywów została przeprowadzona zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości, a jej wyniki ujęto w księgach rachunkowych tego roku obrotowego, na który przypadał termin inwentaryzacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

Główny księgowy

27 marca 2020

Data

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Szkoły Podstawowej w Kowalewie z siedzibą w Kowalewie przy ulicy Szkolnej 5 za rok 2019, na które składają się:
 - bilans jednostki
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w Funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowano i ujęto w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia *27 marca*2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

Alina Zdanowska

(pieczęć podpis)

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski

(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor/ Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej w Kowalewie z siedzibą w Kowalewie, ulica Szkolna 5 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r. poz.351) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz 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 (Dz. U. z 2017r. poz.1911). Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów.

Do zadań jednostki należy edukacja dzieci.
Działalność podstawowa: Edukacja dzieci
Szkoła Podstawowa w Kowalewie działa na podstawie Orzeczenia Organizacyjnego Nr 419 z dnia 13 maja 1993 roku wydanego przez Kuratora Oświaty w Bydgoszczy.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym
Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku o 31 grudnia 2018 roku.

2. Założenia kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szkołę Podstawową w Kowalewie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat.
W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019r. poz.351), z uwzględnieniem szczególnych zasad

wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz 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 (Dz. U. z 2017r. poz.1911).
Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia lub wartości przeszacowanej.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów

Materiały wycenione się według cen nabycia.

.....
Główny księgowy
ALINA ZIANOWSKA
Alina Zianowska

.....
27.12.2019 r.
Data

.....
BURMISTRZ
Mariusz Piotrowski
.....
Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewiczach
ul. Szkołna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

Załącznik nr 2
Do Instrukcji sporządzania
Rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019r.
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe, w tym:	3.185.533,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.185.533,57
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	114.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.370,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.905.552,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.905.552,90
c)	urządzenia techniczne i maszyny	141.065,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.065,67
d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	24.545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.545,00
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
Główny księgowy

.....
ALONNY KSIĘGOWY
Alona Zdanowska

.....
Data
27.05.2020

.....
Kierownik jednostki
BURMISTRZ
Mariusz Piotrkowski

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

Załącznik nr 3
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

Stan odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KST	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe z tego:	0	0	0	0
2.1	grupa.....	0	0	0	0
2.2	grupa....	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

Stan odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6
1.	Długoterminowe aktywa finansowe z tego:	0	0	0	0
1.1.	Akcje i udziały	0	0	0	0
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
1.3	Inne	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0
GŁÓWNY KSIĘGOWY					

.....
Alina Zdanowska.....
Główny księgowy

27 marca 2020.....
Data

BURMISTRZ
.....
Kierownik jednostki Mariusz Piotrkowski

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

Załącznik nr 4
Do Instrukcji sporządzania
Rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			Stany na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	
1.	-	3 powierzchnia(m ²) wartość(zł)	4 0	5 0	7 0
2.	-	powierzchnia(m ²) wartość(zł)	0	0	0
3.	-	powierzchnia(m ²) wartość(zł)	0	0	0
Razem			0	0	0

.....
Główny księgowy
Alina Zdanowicz
.....

27.12.2010
Data

.....
Kierownik jednostki
Mariusz Piotrkowski
BURMISTRZ

SZKOŁA PODSTAWOWA
 im. Jana Pawła II w Kowalewie
 ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
 tel./fax (52) 384 20 46
 NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

Załącznik nr 5
 Do Instrukcji sporządzania
 Rocznej sprawozdania finansowego
 przez podległe jednostki organizacyjne
 Gminy Szubin

Wartość środków trwałych niemortyzowanych i niemiarzanych przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	-	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

 Główny księgowy

27 marca 2010

 Data

BURMISTRZ
Mariusz Piotrkowski

 Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
 im. Jana Pawła II w Kowalewie
 ul. Szkołna 5, 89-200 Szubin
 tel./fax (52) 384 20 46
 NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

Załącznik nr 6
 do Instrukcji sporządzania
 sprawozdania finansowego
 przez podległe jednostki organizacyjne
 Gminy Szubin

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

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		zwiększenia		zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje:	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Udziały:	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe:	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne papiery wartościowe:	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

JĘLOWNY KSIĘGOWY
Żalowa Lisa
 Alina Zdenewska
 Główny księgowy

J.F. Moron
 Data

BURMISTRZ
Mariusz Piotrkowski
 Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

Załącznik nr 6
Do Instrukcji sporządzania
Rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		3	4	wykorzystanie	rozwiązanie	6	7
1.	-	0	0	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0	0

Jako zwiększenie 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 odpisem(art.35b ust.1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności opisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. W kolumnie informującej o uznaniu za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe- w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

.....
Główny księgowy

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

.....
Kierownik jednostki

27.03.2020

.....
Data

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 3, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

Załącznik nr 8
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

**Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową
lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	0

b) powyżej 3 lat do 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	0

c) powyżej 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

S. Kowalewski
Główny księgowy

Data

27.10.2016

~~BURMISTRZ~~

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
 im. Jana Pawła II w Kowalewie
 ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
 tel./fax (52) 384 20 45
 NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

Załącznik nr 9
 do Instrukcji sporządzania
 sprawozdania finansowego
 przez podległe jednostki organizacyjne
 Gminy Szubin

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6
1.	Gwarancje bankowe:	0	0	0	0
1.1.	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
1.2.	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
2.	Gwarancje ubezpieczeniowe:	0	0	0	0
2.1.	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
2.2.	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
 Alina Zdanowska

Główny księgowy

J. P. P. P. P. P.

Data

BURMISTRZ

Mariusz Piutkowski
 Mariusz Piutkowski
 Kierownik jednostki

Dokument "Inf.dod.2019 Kowalewo.pdf" został podpisany przez Alina Joanna Zdanowska certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 365259111298211409861157204284950387253836251501 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, w dniu 2020-03-30 12:53:47.