

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1
 im. Stanisława Staszica w Kielcach
 ul. Leopolda Staffa 7, 25-410 Kielce
 tel. 41 367 64 75, fax 41 367 69 22
 REG. 000821553, NIP 6572375974

Numer identyfikacyjny REGON

BILANS

jednostki budżetowej i samorządowego
 zakładu budżetowego
 sporządzony
 na dzień **31.12.2019 r.**

Adresat

PREZYDENT MIASTA
KIELCE

WPEŁNIŁO

25-02-2020
 SEKRETARZKA

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	838 921,69	898 914,35	A. Fundusze	491 197,40	505 062,11
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 470 187,99	5 138 355,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	838 921,69	898 914,35	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 978 990,59	-4 633 293,18
1. Środki trwałe	838 921,69	898 914,35	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	144 762,42	144 762,42	2. Strata netto (-)	-3 978 990,59	-4 633 293,18
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	687 009,01	744 399,71	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 270,26	7 832,22	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	2 880,00	1 920,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	496 106,98	539 704,18
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	496 106,98	539 704,18
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	31 418,37	31 580,83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	18 662,99	17 272,19
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	112 416,47	138 918,81
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	196 375,60	215 420,03
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 980,30	4 017,00
B. Aktywa obrotowe	148 382,69	145 851,94	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	132 253,25	132 495,32
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	132 253,25	132 495,32
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	99 479,14	77 959,62		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	9 902,48	8 191,58		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	1 246,66	1 148,04		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	88 330,00	68 620,00		0,00	0,00

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	48 903,55	67 892,32		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	48 903,55	67 892,32		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	987 304,38	1 044 766,29	Suma pasywów	987 304,38	1 044 766,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Konowałow

.....
główny księgowy

2020-02-20
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 1
w Fajkach

Zaneta Szczepaniak
mgr Zaneta Szczepaniak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1
 im. Stanisława Staszica w Kielcach
 ul. Leopolda Staffa 7, 25-410 Kielce
 tel. 41 367 64 75, fax 41 367 69 22
 REG. 000821553. NIP 6572375974

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 jednostki
 (wariant porównawczy)
 sporządzony
 na dzień **31.12.2019** r.

Adresat

PREZYDENT MIASTA KIELCE

Urząd Miasta Kielce
 Wydział Budżetu i Księgowości

25-02-2020

WYKONANO

KRETA
 mgr Aleksandra Zawadzka

Numer identyfikacyjny REGON

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	92 359,80	86 396,70
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	92 359,80	86 396,70
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	4 148 014,34	4 784 427,49
I. Amortyzacja	37 748,16	39 909,84
II. Zużycie materiałów i energii	345 333,58	456 925,37
III. Usługi obce	190 594,10	185 122,26
IV. Podatki i opłaty	9 765,60	9 802,00
V. Wynagrodzenia	2 814 741,29	3 243 253,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	747 912,13	848 701,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 919,48	713,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 055 654,54	-4 698 030,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	76 488,07	79 040,38
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	76 488,07	79 040,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	14 402,50
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	14 402,50
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 979 166,47	-4 633 392,91
G. Przychody finansowe	185,50	116,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	185,50	116,28
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	9,62	16,55
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	9,62	16,55
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 978 990,59	-4 633 293,18
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)	-3 978 990,59	-4 633 293,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Konovalow
 główny księgowy

2020-02-20
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 1
 w Kielcach
 mgr Daneta Szczepaniak
 kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1
 im. Stanisława Staszica w Kielcach
 ul. Leopolda Staffa 7, 25-410 Kielce
 tel. 41 367 64 75, fax 41 367 69 22
 REG. 000821553, NIP 6572375974

Numer identyfikacyjny REGON

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.

Adresat
 URZĄD MIASTA KIELCE
 Wydział Budżetu
 PREZYDENT
 MIASTA KIELCE
 25-02-2020
 SEKRETARKA
 mgr Aleksandra Zawadzka

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 365 740,58	4 470 187,99
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 929 406,14	4 733 346,14
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 929 406,14	4 633 443,64
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	99 902,50
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	0,00	0,00
1.7. 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)	3 824 958,73	4 065 178,84
2.1. Strata za rok ubiegły	3 824 837,54	3 978 990,59
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	121,19	688,25
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	85 500,00
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	0,00	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)	4 470 187,99	5 138 355,29
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 978 990,59	-4 633 293,18
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-3 978 990,59	-4 633 293,18
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,- III)	491 197,40	505 062,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Barbara Konowałow
 główny księgowy

2020-02-20
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 1
 w Kielcach

 mgr Zaneta Szczepaniak
 kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1
im. Stanisława Staszica w Kielcach
ul. Leopolda Staffa 7, 25-410 Kielce
tel. 41 367 64 75, fax 41 367 69 22
REG. 000821553. NIP 6572375974



Załącznik Nr 15
do zarządzenia Nr 33/2019
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 31 stycznia 2019 r.

.....
(nazwa jednostki organizacyjnej)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa nr 1 im. Stanisława Staszica w Kielcach
1.2	siedzibę jednostki
	Kielce
1.3	adres jednostki
	25-410 Kielce ul. Leopolda Staffa 7
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
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)
	1. Zasady wyceny aktywów i pasywów obowiązujące w jednostce Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie

rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych zakładów budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Uwzględniając te przepisy, Szkoła Podstawowa nr 1 w Kielcach przyjęła następujące zasady ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł. jednostka wprowadza do ewidencji księgowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania (za wyjątkiem gruntów) przy zastosowaniu metody liniowej. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
- 2) Środki trwałe o wartości nie mniej niż 400,00 zł. a nie przekraczające 10 000,00 zł. i okresie użytkowania powyżej roku ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej. W tejże ewidencji ujmowane są również środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł. stanowiące pomoce dydaktyczne. Składniki te są umarzane jednorazowo w momencie przyjęcia do używania.
- 3) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również książki i zbiory biblioteczne.
- 4) Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 400,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza wartość 100,00 zł. wprowadza się składnik do ewidencji ilościowej (pozabilansowej).
- 5) Drobne wyposażenie i sprzęt o wartości do 100,00 zł. traktowane jest jako materiał do bieżącego zużycia i podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu.
- 6) Ostatecznie o sposobie ewidencji danego środka trwałego decyduje dyrektor jednostki.
- 7) Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.
- 8) Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10 000 zł, podwyższają wartość początkową aktywów trwałych.
- 9) Należności – wycenia się w wartości nominalnej łącznie, a na dzień bilansowy oraz na

	<p>koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Niewielkie salda należności z tytułu odsetek w kwocie nie przekraczającej 10,00 złotych w skali roku obrotowego decyzją Dyrektora jednostki podlegają umorzeniu.</p> <p>10) Odsetki od należności, w tym również te, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>11) Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków na rachunkach bankowych obejmuje również odsetki dopisane przez bank.</p> <p>12) Zobowiązania – wycenia się w wartości nominalnej a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.</p> <p>13) Rozliczenia międzyokresowe kosztów – jednostka nie rozlicza kosztów w czasie.</p> <p>14) Nie wymienione wyżej aktywa i pasywa, wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>15) Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p>
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
	Załącznik Nr 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka

	dysponuje takimi informacjami
	Nie występuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik Nr 18 Nie występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik Nr 19 nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącznik Nr 20
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Nr 21 Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Załącznik Nr 22 Nie występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Nr 23 Nie występują
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
	Załącznik Nr 24 Nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat

	Załącznik Nr 24 Nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 24 Nie występują
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 występują
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 występują
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	166 400,26
1.16.	inne informacje
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występują
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
	Poniesiono nakłady inwestycyjne w 2019 r. w kwocie 5 500,00 na zakup komputera-serwera oraz w kwocie 94 402,50 na zadanie inwestycyjne - wymiana nawierzchni parkingu, części drogi dojazdowej oraz chodnika.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występują
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
	Nie występują

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Konowałow

(główny księgowy)

2020-02-20

(data)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 1
w Kiełcach
Zaneta
mgr *Zaneta Szczepaniak*
(kierownik jednostki)