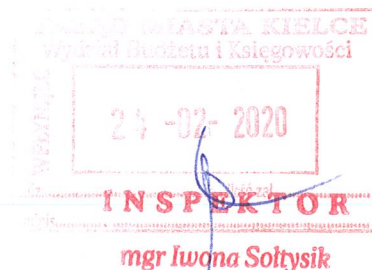


Szkoła Podstawowa nr 15  
im. Tadeusza Kościuszki  
w Kielcach  
25-321 Kielce, ul. Leszczyńska 8  
tel. 41-36-76-195, tel./fax 41-36-76-924

(nazwa jednostki organizacyjnej)



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

### Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa nr 15 im. Tadeusza Kościuszki w Kielcach
1.2	siedzibę jednostki
	25-321 Kielce, ul Leszczyńska 8
1.3	adres jednostki
	25-321 Kielce, ul Leszczyńska 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Edukacja</b>
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)
	I. Przyjmuje się, że do ksiąg rachunkowych danego miesiąca ujmuje się dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczych w danym miesiącu, które wpłyną do Księgowości do dnia sporządzenia sprawozdań budżetowych, po wyżej określonym terminie ujmowane są w księgach rachunkowych miesiąca następnego. Koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczeń”. Wydatki ponoszone z góry i dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, nie podlegają rozliczeniom w czasie.

	<p>Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.</p> <p>Koszty zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób: dowody księgowe dotyczące pełnego okresu rozliczeniowego i abonament zaliczane są do kosztów roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe dotyczące okresu rozliczeniowego przypadającego w dwóch różnych okresach sprawozdawczych ujmowane są w kosztach według miesiąca sprzedaży wskazanego na dokumencie rozliczeniowym (np. faktura).</p> <p>Dopuszcza się stosowanie uproszczeń, polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych.</p> <p>Nie obejmuje się gospodarką magazynową wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, znaczków, biletów, środków czystości i drobnych materiałów przeznaczonych do napraw sprzętu – materiały te są odnoszone w koszty bezpośrednio po zakupie. Materiałów tych nie inwentaryzuje się na koniec roku.</p> <p>W celu dochodzenia zaległych należności ustala się obowiązek wysyłania upomnień i podejmowania czynności egzekucyjnych przewidzianych prawem, z zastrzeżeniem, że w odniesieniu do należności, których wysokość nie przewyższa kosztów wysłania upomnienia, działań takich nie podejmuje się.</p> <p>II. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 10.000zł umarza się metodą liniową, rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do użytkowania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia Środki trwałe umarza się i amortyzuje wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2015 r. poz 1888, z późn. zm.). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>Pozostałe środki trwałe – to środki o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000zł, (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych), środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu, meble i dywany. Dla pozostałych środków trwałych odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania. Prowadzi się dla nich ewidencję ilościowo-wartościową.</p> <p>Środki trwałe niskocenne – o charakterze wyposażenia o wartości między 200 a 500 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w miesiącu ich zakupu, prowadzi się dla nich ewidencję ilościową. Wyposażenia o charakterze stanowiące drobny sprzęt, nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 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 18-nie dotyczy
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 dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Nr 23-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

	Załącznik Nr 24-nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik Nr 24-nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 24-nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalent za urlop-430,08; Odprawa emerytalna -33378,33; Nagroda Jubileuszowa-91913,42 zł łącznie 125721,83zł
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
	Załącznik Nr 25 - 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

*Katarzyna Świątek*

(główny księgowy)

2020-02-20

(data)

DYREKTOR

*mgr Elżbieta Kasala*

(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Szkoła Podstawowa nr 15</b>  <b>im. Tadeusza Kościuszki</b>  w Kielcach  25-321 Kielce, ul. Leszczyńska 8  NIP: 657-25-20-755 REGON: 000253623</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r</b></p>	<p>Adresat</p> <p>PREZYDENT  <b>URZĄD MIASTA KIELCE</b>  Wydział Budżetu i Negocjacji  KIELCE  21-02-2020</p>
--	--	---

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 586 908,43	7 809 776,92
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 125 350,63	5 701 421,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 788 894,00	5 701 421,17
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	13 000,00	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	323 456,63	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)	5 902 482,14	5 921 513,99
2.1. Strata za rok ubiegły	5 889 200,17	5 921 136,11
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	281,97	377,88
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	13 000,00	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	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)	7 809 776,92	7 589 684,10
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 921 136,11	-5 841 277,22
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-5 921 136,11	-5 841 277,22
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,- III)	1 888 640,81	1 748 406,88

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Katarzyna Świątek*  
.....  
główny księgowy

2020-02-20  
.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
*mgr Elżbieta Rusata*  
.....  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**Szkoła Podstawowa nr 15**  
**im. Tadeusza Kościuszki**  
 w Kielcach  
 25-321 Kielce, ul. Leszczyńska 8  
 tel. 41-36-76-195, tel./fax 41-36-76-924  
 NIP: 531-232-000 REGON: 000253623

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

Adresat  
**PREZYDENT MIASTA**  
 Wydział Techniki i Inżynierii  
**KIELCE**  
 21-02-2020  
 WPEŁNIŁO  
 SEKRETARKA  
 mgr Elżbieta Kasala

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	200 619,93	199 628,70
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	200 607,30	199 628,70
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	12,63	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6 354 080,65	6 086 197,50
I. Amortyzacja	132 203,21	141 016,10
II. Zużycie materiałów i energii	751 609,05	562 219,12
III. Usługi obce	189 274,24	197 250,84
IV. Podatki i opłaty	15 068,81	15 068,96
V. Wynagrodzenia	4 139 475,40	4 093 441,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 124 950,35	1 076 394,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 499,59	806,78
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)	-6 153 460,72	-5 886 568,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	232 247,18	45 297,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40,00	10,08
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	232 207,18	45 287,78
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	63,41
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	63,41
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 921 213,54	-5 841 334,35
G. Przychody finansowe	77,43	57,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	77,43	57,13
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)	-5 921 136,11	-5 841 277,22
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)	-5 921 136,11	-5 841 277,22

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Katarzyna Świątek*  
 główny księgowy

2020-02-20  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
*mgr Elżbieta Kasala*  
 kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**BILANS**

Adresat

Szkoła Podstawowa nr 15  
im. Tadeusza Kościuszki  
w Kielcach  
25-321 Kielce, ul. Leszczyńska 8  
tel. 41-36-76-195, tel./fax 41-36-76-924  
NIP: 63-110-123-123 REGON 14253623

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

URZĄD MIASTA KIELCE  
Budżet 2019-2020  
21-02-2020  
SEKRETARKA  
mgr Aleksandra Zabadzka

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 410 691,58	2 269 675,48	A. Fundusze	1 888 640,81	1 748 406,88
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 809 776,92	7 589 684,10
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 410 691,58	2 269 675,48	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 921 136,11	-5 841 277,22
I. Środki trwałe	2 410 691,58	2 269 675,48	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-5 921 136,11	-5 841 277,22
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
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 372 609,15	2 239 329,11	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	38 082,43	30 346,37	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	556 310,22	556 892,69
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	556 310,22	556 892,69
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30 582,04	27 754,41
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	25 036,00	23 499,41
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	173 967,90	174 872,09
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	300 445,61	302 015,70
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)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	34 259,45	35 624,09	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 086,82	1 225,16	8. Fundusze specjalne	26 278,67	28 751,08
1. Materiały	1 086,82	1 225,16	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 278,67	28 751,08
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



Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>22 827,96</b>	<b>11 702,85</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 233,82	2 130,98		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	74,14	1,87		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	19 520,00	9 570,00		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>10 344,67</b>	<b>22 696,08</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 344,67	22 696,08		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
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 444 951,03</b>	<b>2 305 299,57</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 444 951,03</b>	<b>2 305 299,57</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Katarzyna Świątek*

.....  
główny księgowy

2020-02-20

.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*Magdalena Kuska*  
.....  
kierownik jednostki