

URZĄD MIASTA KIELCE
Wydział Budżetu i Księgowości
25-02-2020
SEKRETARKA
mgr Aleksandra Zająca

Adresat
PREZYDENT MIASTA
KIELCE

BILANS
jednostki budżetowej lub
samorządowego zakładu budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2019

Szkoła Podstawowa nr 22
im. Generała Stanisława Maczka w Kielcach
ul. Majora Jurija Gagarina 3, 25-031 Kielce
tel. 41 36 76 742; 743, fax 41 36 76 973
NIP 959 15 77 462, REGON 000694853

000694853

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 715 760,07	1 761 368,42	A. Fundusze	1 319 955,55	1 329 012,83
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 141 316,08	6 195 874,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 715 760,07	1 761 368,42	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 821 360,53	-4 866 861,62
1. Środki trwałe	1 697 310,07	1 742 918,42	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	68 127,36	68 127,36	2. Strata netto(-)	-4 821 360,53	-4 866 861,62
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	1 619 659,75	1 667 529,87	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusz 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	9 522,96	7 261,19	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	481 517,70	491 119,47
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	18 450,00	18 450,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	481 517,70	491 119,47
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 815,21	5 923,53
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	40 824,00	38 701,86
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	178 995,35	208 815,31
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	169 248,63	180 824,04
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	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	85 713,18	58 763,88	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 046,47	1 905,38	8. Fundusze specjalne	83 634,51	56 854,73
1. Materiały	2 046,47	1 905,38	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	83 634,51	56 854,73
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	39 212,20	33 533,77		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	32,20	3,77		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	39 180,00	33 530,00		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
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	44 454,51	23 324,73		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	44 454,51	23 324,73			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 801 473,25	1 820 132,30	Suma pasywów	1 801 473,25	1 820 132,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Justyna Ławniczek

2020.02.25.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 22
w Kielcach
(kierownik jednostki)
mgr Jolanta Zaucha

Szkola Podstawowa nr 22
 im. Generała Stanisława Maczka w Kielcach
 ul. Majora Jurija Gagarina 3, 25-031 Kielce
 tel. 41 36 76 742, 743, fax 41 36 76 973
 NIP 99 15 77 462, REGON 000694853

000694853

**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

wysłać bez pisma przewodniego

SEKRETARZA
 mgr Aleksandra Zawadzka

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	90 434,50	94 160,70
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	90 434,50	94 160,70
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	4 952 867,80	4 991 624,85
I. Amortyzacja	82 453,28	84 391,65
II. Zużycie materiałów i energii	342 424,36	326 097,99
III. Usługi obce	61 452,76	63 938,98
IV. Podatki i opłaty	13 336,88	13 306,96
V. Wynagrodzenia	3 497 055,74	3 560 148,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	929 957,60	930 465,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	26 187,18	13 275,76
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)	-4 862 433,30	-4 897 464,15
D. Pozostałe przychody operacyjne	41 000,42	30 569,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	318,20	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	40 682,22	30 569,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	7,86
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	7,86
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 821 432,88	-4 866 903,01

G. Przychody finansowe	72,35	41,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	72,35	41,39
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-4 821 360,53	-4 866 861,62
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-4 821 360,53	-4 866 861,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Ławniczek

.....
(główny księgowy)

25.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 22
w Kiełcach

mgr Jolanta Zaucha

.....
(kierownik jednostki)

25-02-2020

PREZYDENT MIASTA
KIELCEWYPEŁNIŁO
mgr Aleksandra Zamadaj

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	
Szkoła Podstawowa nr 22 Generała Stanisława Maczka Majora Jurija Gagarina 3, 25-031 Kielce tel. 41 36 76 742; 743, fax 41 36 76 973 NIP 969 15 77 462, REGON 000694853	wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 000694853	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 064 350,11	6 141 316,08
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 754 104,23	5 006 870,88
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 742 795,37	4 876 870,88
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	130 000,00
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	11 308,86	0,00
1.7. Aktywa przyjęte 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)	4 677 138,26	4 952 312,51
2.1. Strata za rok ubiegły	4 675 873,23	4 821 360,53
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 265,03	951,98
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	130 000,00
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 przyjęte 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)	6 141 316,08	6 195 874,45
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 821 360,53	-4 866 861,62
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-4 821 360,53	-4 866 861,62
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz(II+,-III)	1 319 955,55	1 329 012,83

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Ławniczek

(główny księgowy)

25.02.2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 22
w Kielcachmgr Jolanta Zaucha
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa nr 22
im. Generała Stanisława Maczka w Kielcach
ul. Majora Jurija Gagarina 3, 25-031 Kielce
tel. 41 36 76 742; 743, fax 41 36 76 973
NIP. 959.15.77.462, REGON. 000694853

(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 22 im. Generała Stanisława Maczka w Kielcach
1.2	siedzibę jednostki
	Kielce
1.3	adres jednostki
	25-031 Kielce ul. Gagarina 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność oświatowa- Szkoła podstawowa
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)
	Uwzględniając zakres i specyfikę działalności szkoły oraz zasadę istotności, przyjmuje się następujące rozwiązania szczególne: <ul style="list-style-type: none">• W odstępnie od zasady współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, opłaty abonamentowe oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający 1 miesiąc opłacane z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, a okres ich obowiązywania zamyka się w obrębie jednego roku obrotowego.

- Koszty usług telekomunikacyjnych wraz z abonamentem, zakup energii i innych o podobnym charakterze (gdy koszty na fakturze dotyczą 2 różnych okresów sprawozdawczych) z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach, księgowane są w koszty tylko w jednym okresie sprawozdawczym.
- Rzeczowych składników majątkowych długotrwałego użytku o niskiej jednostkowej wartości nieprzekraczającej 500 zł., nie ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych (z wyłączeniem mebli), chyba że czas użytkowania jest dłuższy niż 1 rok, wówczas dyrektor SP Nr 22 w Kielcach może podjąć decyzję o wpisaniu do ewidencji ilościowo-wartościowej. Odpisuje się je w koszty pod datą przekazania do używania, w wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Kontrolę i ewidencje pozabilansową tych przedmiotów prowadzi wyznaczony pracownik, w sposób umożliwiający ustalenie miejsc ich użytkowania oraz osób za nie odpowiedzialnych.
- Niektóre rzeczowe składniki majątkowe o wartości powyżej 500 zł (t.j. np.: żaluzje, firany, wykładziny, dywany i itp. oraz przedmioty trwale montowane w jednostce) decyzją dyrektora mogą w chwili nabycia zostać spisane bezpośrednio w koszty i nie podlegać ewidencji ilościowo-wartościowej.
- Zakupione oprogramowanie komputerowe o niskiej jednostkowej wartości nieprzekraczającej 500 zł. odpisuje się w ciężar kosztów zgodnie z zasadami ustalonymi dla niskocennych składników majątkowych długotrwałego użytku. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.
- Zbiory biblioteczne bez względu na wartość ujmuje się w ewidencji wartościowo-ilościowej na koncie 014 i w tej samej wysokości na koncie 072 – umorzenie pozostałych środków trwałych w pełnej wysokości. W drodze odstępstwa od w/w zasady, przyjmuje się na stan biblioteki szkolnej wszystkie bezpłatnie otrzymane oraz zakupione z „dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe” podręczniki do ewidencji ilościowej w ilości zgodnej z wewnętrznymi protokołami, dokumentami potwierdzającymi otrzymanie zamówionych podręczników (wydanie z magazynu) lub dokumentami zakupu (faktura). Materiały ćwiczeniowe nie podlegają ewidencji. Książki oraz publikacje zakupione na potrzeby wykonywania obowiązków służbowych dla pracowników administracyjno- biurowych nie podlegają ewidencji w księgach inwentarzowych.
- Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, tj. materiały biurowe, środki czystości, znaczki, bilety i inne odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu. W/w wymienione składniki rzeczowych aktywów obrotowych są kupowane na bieżąco do zużycia i nie podlegają korekcie kosztów na dzień bilansowy.
- Materiały służące jako surowce do przygotowania posiłków w stołówce szkolnej obejmuje się ewidencją ilościowo – wartościową.
- Zakupione środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł i okresie użytkowania 1 roku należy zaewidencjonować na koncie 011 – środki

trwałe, a ich umorzenie raz w roku wg stawek obowiązujących w danym roku, pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000 zł należy księgować na koncie 013 – pozostałe środki trwałe w użytkowaniu, księgowane w tej samej wysokości na koncie 072 – umorzenie pozostałych środków trwałych w pełnej wysokości,

- Zakupione środki trwałe, pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz zbiory biblioteczne ewidencjonuje się w wartości netto powiększonej o Vat niepodlegający odliczeniu według wartości obliczonej w dacie przyjęcia tych środków. Wartość zaewidencjonowana na kontach 011, 013, 020 i 014 nie podlega korektom rocznym i wieloletnim.
- Ewidencję kosztów według rodzajów prowadzi się tylko na kontach zespołu 4. Zmniejszenie (korekta)kosztu w trakcie roku, którego dotyczy nie jest ewidencjonowana jako przychód, niezależnie od okresu sprawozdawczego, którego dotyczy.
- W jednostce dopuszcza się zwrot bezpośrednio na konto bankowe (z pominięciem kasy) za zakupy gotówkowe dokonane przez pracownika (np.: świadczenia BHP – odzież robocza, okulary, delegacje, wydatki związane z projektami unijnymi, opłaty za studia podyplomowe oraz wydatki, na które kierownik jednostki wyraził zgodę) . Zwrot kosztów następuje na rachunek bankowy pracownika po przedłożeniu rachunku lub faktury w księgowości jednostki.
- W odstępstwie od zasady memoriałowej faktury dotyczące okresu sprawozdawczego otrzymane w miesiącu następnym księguje się do kosztów miesiąca, w którym je otrzymano. Wyjątek stanowi miesiąc grudzień, gdzie pomimo otrzymania dokumentu w miesiącach następnych, a dotyczących operacji miesiąca grudnia, należy zaksięgować do miesiąca grudnia).
- Należny podatek VAT przelewany jest z wydzielonego rachunku dochodów jednostek budżetowych. W tej samej dacie pomniejszana jest kwota dochodów, w których sklasyfikowana została należność niezależnie od tego czy należność ta została zapłacona, czy też nie, nawet, gdyby wystąpiła wartość ujemna.

Kwota podatku VAT naliczonego, który dotyczy wydatków z wydzielonego rachunku dochodów jednostek budżetowych pomniejsza VAT należny i pozostaje na wydzielonym rachunku dochodów jednostek budżetowych jako „ Wpływy z różnych dochodów”. Kwota podatku VAT naliczonego, który dotyczy wydatków budżetowych pomniejsza VAT należny i staje się dochodem budżetowym, odprowadzanym z rachunku budżetowego na rachunek dochodów Urzędu Miasta Kielce, w dacie zapłaty podatku VAT.

Roczna korekta podatku VAT naliczonego jest ujmowana do pozostałych przychodów operacyjnych lub pozostałych kosztów operacyjnych.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartości nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Z tym jednak zastrzeżeniem , że jeżeli ulepszenie polega na instalacji części składowej o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 10.000 zł, to wartość ta obciąża koszty w momencie ich podniesienia i nie powiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym

	<p>zostały zainstalowane.</p> <p>Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową za okres całego roku obrotowego według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawnej o wartości do 10.000 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości, umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, meble i dywany.</p> <p>Inwestycje (środki trwałe w budowie)- wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem (wytworzeniem) pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Wycena rozrachunków: 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 je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmujące kwotę główną powiększoną o należne odsetki ustawowe za zwłokę w zapłacie.</p> <p>W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.</p>
5.	inne informacje
	nie występują
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

	brak danych
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 – <i>nie dotyczy</i>
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
	58 276,58 zł- nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty za niewykorzystany urlop,
1.16.	inne informacje
	Umorzenie pozostałych środków trwałych: 654 600,28 zł Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (poniżej 10 000 zł): 7 251,00 zł Umorzenie zbiorów bibliotecznych: 60 169,52 zł
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie występuje
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 występuje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie występuje

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Ławniaszek

(główny księgowy)

25.02.2020r.

(data)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 22
w Kijcach

mgr Jolanta Zaucha
(kierownik jednostki)