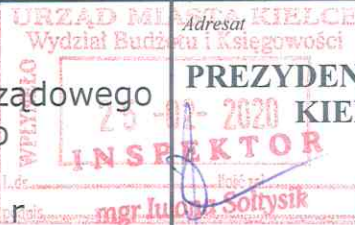


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**BILANS**

**SZKOŁA PODSTAWOWA NR 32**  
**im. Janusza Kusocińskiego**  
 25-150 Kielce, ul. Barwinek 31  
 tel. 41 367-67-98, fax. 41 367-69-62  
 REGON.001319873, NIP.657-25-29-331  
 Numer identyfikacyjny REGON

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

Adresat  
**PREZYDENT MIASTA**  
**KIELCE**

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 475 539,26	4 254 083,58	A. Fundusze	3 757 801,36	3 511 659,53
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 766 742,66	11 576 693,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 475 539,26	4 254 083,58	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 008 941,30	-8 065 033,97
1. Środki trwałe	4 475 539,26	4 254 083,58	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	171 606,41	171 606,41	2. Strata netto (-)	-8 008 941,30	-8 065 033,97
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	4 203 707,31	3 993 910,14	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	100 225,54	88 567,03	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	1 066 634,12	1 076 397,60
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	1 066 634,12	1 076 397,60
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	59 698,17	57 957,29
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	78 239,00	38 259,44
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	311 728,45	241 508,28
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	281 156,54	411 479,78
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	624,51	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	348 896,22	333 973,55	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	7 453,51	3 435,54	8. Fundusze specjalne	335 187,45	327 192,81
1. Materiały	7 453,51	3 435,54	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	335 187,45	327 192,81
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



<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>SZKOŁA PODSTAWOWA NR 32</b>  <b>im. Janusza Kusocińskiego</b>          25-150 Kielce, ul. Barwinek 31          tel. 41 367-67-98, fax 41 367-69-62          REGON 141813103 NIP 657-25-29-331</p>	<p><b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>          jednostki          (wariant porównawczy)          sporządzony          na dzień <b>31.12.2019 r</b></p>	<p>Adresat</p> <p><b>URZĄD MIASTA KIELCE</b>          Wydział Budżetu i Księgowości  <b>PREZYDENT MIASTA KIELCE</b></p> <p><i>mgr Luana Szczygiel</i></p>
---	--	---

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	150 032,10	174 012,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	150 032,10	174 012,00
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	8 357 910,24	8 431 491,39
I. Amortyzacja	214 012,26	221 455,68
II. Zużycie materiałów i energii	861 555,67	810 560,82
III. Usługi obce	137 844,60	117 516,59
IV. Podatki i opłaty	32 101,04	31 507,04
V. Wynagrodzenia	5 717 577,64	5 769 603,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 360 633,69	1 480 547,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	34 185,34	299,92
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)	-8 207 878,14	-8 257 479,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	198 799,63	192 454,01
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	152,50	238,20
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	198 647,13	192 215,81
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 009 078,51	-8 065 025,38
G. Przychody finansowe	137,21	96,85
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	137,21	72,77
III. Inne	0,00	24,08
H. Koszty finansowe	0,00	105,44
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	105,44
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 008 941,30	-8 065 033,97
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)	-8 008 941,30	-8 065 033,97

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*[Podpis]*  
 główny księgowy

24 -02- 2020  
 .....  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
*[Podpis]*  
 kierownik jednostki  
 mgr Marzenna Stępiak



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**NR 32**  
**im. Janusza Kusocińskiego**  
 25-150 Kielce, ul. Barwinek 31  
 tel. 41 367-67-98, fax. 41 367-69-62  
 REGON 001319873 NIP 657-25-29-331

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r**

Adresat  
**URZĄD MIASTA KIELCE**  
 Wydział Budżetu i Księgowości  
**PREZYDENT**  
**MIASTA**  
**KIELCE**

Numer identyfikacyjny REGON

WPLYNEŁO  
 25 12 2019  
**INSPEKTOR**  
 mgr Iwona Sołtysik

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>11 653 790,04</b>	<b>11 766 742,66</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 067 460,92	7 819 931,81
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 850 366,35	7 819 931,81
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	59 962,50	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	157 132,07	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)	7 954 508,30	8 009 980,97
2.1. Strata za rok ubiegły	7 893 533,27	8 008 941,30
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 012,53	1 039,67
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	59 962,50	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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>11 766 742,66</b>	<b>11 576 693,50</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-8 008 941,30</b>	<b>-8 065 033,97</b>
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-8 008 941,30	-8 065 033,97
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,- III)</b>	<b>3 757 801,36</b>	<b>3 511 659,53</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 .....  
 główny księgowy  
 Piotr Gósek

24 -02- 2020

.....  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 .....  
 kierownik jednostki  
 mgr Marzena Stępniaik

**SZKOŁA PODSTAWOWA NR 32**  
**im. Janusza Kusocińskiego**  
 25-150 Kielce, ul. Barwinek 31  
 tel. 41 367-67-98, fax. 41 367-69-62  
 REGON 001319873, NIP 657 07 031  
 (nazwa jednostki organizacyjnej)



*mgr Iwona Soltysik*

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

### Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 32 IM. JANUSZA KUSOCIŃSKIEGO W KIELCACH
1.2	siedzibę jednostki
	25-150 KIELCE, BARWINEK 31
1.3	adres jednostki
	25-150 KIELCE, BARWINEK 31
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna, wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018- 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Uwzględniając zakres i specyfikę działalności szkoły oraz zasadę istotności, przyjmuje się w naszej jednostce następujące rozwiązania szczególne:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w odstępstwie od zasady współmierności : prenumeraty 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.</li> <li>- materiały zakupione na potrzeby administracyjno-biurowe odpisuje się w ciężar</li> </ul>



kosztów w momencie ich zakupu.

- faktury za usługi telekomunikacyjne , zakup energii, wody, gazu wystawione w styczniu roku następnego , dokumentujące koszty tych usług obejmujące część grudnia roku poprzedniego, a także styczeń roku następnego , co do zasady powinny być przypisane do miesiąca , którego dotyczą. Zważywszy jednak na zasadę istotności, ponieważ koszty takich usług nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy stosuje się uproszczenia i księguje koszty stosując ten sposób ewidencji w sposób ciągły w dacie otrzymania faktury.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500 zł. wprowadzamy do ewidencji bilansowej i umarzamy je ( oprócz gruntów) w czasie wg stawek amortyzacyjnych i zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki te umarza się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania ich do użytkowania.

Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające 10.000 zł. podwyższają wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne tzw. pozostałe środki o wartości od 300 – 10.000 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania .

Jednorazowo przez spisanie w koszty w m-cu przyjęcia do używania umarza się w jednostce :

-książki i inne zbiory biblioteczne

- pomoce dydaktyczne

- odzież , meble i dywany

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne tzw. niskocenne o wartości początkowej poniżej 300 zł. ujmuje się w ewidencji ilościowej i księguje w koszty pod datą zakupu.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego w zakresie: art. gospodarczych, konserwacyjnych i innych pomocniczych. Wartość tych materiałów księguje się w momencie zakupu w odpowiednie koszty rodzajowe.

Jednostka prowadzi ewidencję obrotu materiałowego w zakresie: środków czystości oraz artykułów spożywczych. Zakupione towary są przyjmowane na magazyn, a z chwilą ich wydania z magazynu ujmowane są w odpowiednich kosztach rodzajowych.

5.

inne informacje

<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
	Brak informacji
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
	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynosi 343.426,70 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Piotr Ciosek*

(główny księgowy)

24 -02- 2020

(data)

DYREKTOR

*mgr Marzena Stempniak*

(kierownik jednostki)