

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 39  
im. Stanisława Moniuszki  
25-435 Kielce, ul. M. Krzyżanowskiej 8  
tel. 41 36 76 795, fax 41 36 76 927

Numer identyfikacyjny REGON

**BILANS**

jednostki budżetowej i samorządowego  
zakładu budżetowego  
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 trwale	5 426 985,17	5 559 706,98	A. Fundusze	4 790 808,42	4 923 919,73
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 805 512,83	12 031 848,89
II. Rzeczowe aktywa trwale	5 426 985,17	5 559 706,98	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 014 704,41	-7 107 929,16
1. Środki trwale	5 426 985,17	5 559 706,98	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	184 843,14	184 843,14	2. Strata netto (-)	-7 014 704,41	-7 107 929,16
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	5 141 500,51	5 292 114,15	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	90 803,22	77 938,49	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	9 838,30	4 811,20	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	640 741,88	639 539,49
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	640 741,88	639 539,49
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	41 564,45	39 704,39
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	25 102,31	25 554,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	207 353,97	202 922,10
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	364 391,36	370 402,59
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	4 565,13	3 752,24	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	2 329,79	956,41
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 329,79	956,41
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	2 235,34	2 795,83		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 178,35	2 107,03		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	56,99	53,83		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	634,97		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00		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
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>2 329,79</b>	<b>956,41</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	2 329,79	956,41		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
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 431 550,30</b>	<b>5 563 459,22</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 431 550,30</b>	<b>5 563 459,22</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Luś*  
mgr *Marzena Duszynska*  
główny księgowy

*2020 02 20*  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 39

*Bożena Soltys*  
główny inżynier  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Szkoła Podstawowa Nr 39  
25-435 Kielce ul. Krzyżanowskiej 8

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



Numer identyfikacyjny REGON  
368051883

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	151 245,90	161 144,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	151 245,90	161 144,10
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	7 241 778,51	7 347 488,15
I. Amortyzacja	174 734,86	179 278,19
II. Zużycie materiałów i energii	482 491,69	471 919,27
III. Usługi obce	262 169,41	262 991,55
IV. Podatki i opłaty	28 158,36	30 325,04
V. Wynagrodzenia	5 001 232,65	5 086 001,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 291 342,01	1 316 573,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 649,53	398,89
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 )	-7 090 532,61	-7 186 344,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	75 931,61	78 377,60
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	75 931,61	78 377,60
E. Pozostałe koszty operacyjne	136,31	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	136,31	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C+D-E )	-7 014 737,31	-7 107 966,45

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
G. Przychody finansowe	32,90	37,29
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	32,90	37,29
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)	-7 014 704,41	-7 107 929,16
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)	-7 014 704,41	-7 107 929,16

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Marzena Lurzyńska*  
mgr Marzena Lurzyńska

.....  
główny księgowy

*2020.02.20*  
.....  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 39

*Dorota Białek-Soltys*  
mgr Dorota Białek-Soltys

.....  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 39 25-435 Kielce ul. Krzyżanowskiej 8	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> ..... sporządzone na dzień <b>31.12.2019 r</b>	Adresat: D MIASTA KIELCE Wydział Budżetu i Księgowości PREZYDENT MIASTA KIELCE ..... starosta Wystać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 368051883		
Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 314 143,69	11 805 512,83
1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 755 398,93	7 553 473,49
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	6 755 398,93	7 241 473,49
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4 Środki na inwestycje	0,00	312 000,00
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	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)	6 264 029,79	7 327 137,43
2.1 Strata za rok ubiegły	6 263 492,28	7 014 704,41
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	537,51	433,02
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4 Dotacje i środki na inwestycje	0,00	312 000,00
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 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)	11 805 512,83	12 031 848,89
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 014 704,41	-7 107 929,16
1 zysk netto(+)	0,00	0,00
2 strata netto (-)	-7 014 704,41	-7 107 929,16
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+,- III)	4 790 808,42	4 923 919,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr Marzena Lurzyńska  
 .....  
 główny księgowy

2020.02.20  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Szkoły Podstawowej nr 39  
 mgr Dorota Białecka-Soltys  
 .....  
 kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 39  
im. Stanisława Moniuszki  
25-435 Kielce, ul. M. Krzyżanowskiej 8  
tel. 41 36 76 795, fax 41 36 76 927



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

(nazwa jednostki organizacyjnej)

### Informacja dodatkowa

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Szkoła Podstawowa Nr 39 im. Stanisława Moniuszki</b>
1.2	siedzibę jednostki
	Kielce
1.3	adres jednostki
	25-435 Kielce, ul. Krzyżanowskiej 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	368051883 - działalność oświatowa - nauczanie i wychowywanie uczniów
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.- 31.12.2019 r.
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)
	W oparciu o przepisy zawarte w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów szczególnych określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z 17 stycznia 2019 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz. U. z 2019r. poz.351), ustala się metody wyceny aktywów

i pasywów.

Środki trwałe :

- przyjęte do ewidencji do dnia 31.12.2018 r. o wartości początkowej równej lub wyższej od 3.500 zł oraz
- przyjęte do ewidencji od dnia 01.01.2019 r. o wartości początkowej równej lub wyższej od 10.000 zł.

ewidencjonuje się na koncie 011 – „środki trwałe”  
Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 011 dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, przekazania, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.

Wartości niematerialne i prawne :

- przyjęte do ewidencji do dnia 31.12.2018 r. o wartości początkowej równej lub wyższej od 3.500 zł oraz
- przyjęte do ewidencji od dnia 01.01.2019 r. o wartości początkowej równej lub wyższej od 10.000 zł.

umarza w czasie (z wyjątkiem pomocy dydaktycznych) drogą systematycznego, planowanego rozłożenia wartości początkowej metodą liniową przy czym dla każdego tytułu wartości niematerialnych i prawnych określa się indywidualnie okres amortyzacji, nie krótszy niż:

- dla licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich -24 miesiące,
- dla pozostałych rodzajów wartości niematerialnych i prawnych – 60 miesięcy

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne :

- przyjęte do ewidencji do dnia 31.12.2018 r. o wartości początkowej od 200 zł. do 3.500 zł oraz
- przyjęte do ewidencji od dnia 01.01.2019 r. o wartości początkowej od 200 zł. do 10.000 zł.

ewidencjonuje się odpowiednio:

- na koncie 013 - „pozostałe środki trwałe”
- na koncie 020 – „wartości niematerialne i prawne”

i umarza się jednorazowo przez spisania 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.

	Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których cena zakupu nie przekracza 200 zł ewidencjonuje się tylko ilościowo w zbiorze pozaksięgowym, za wyjątkiem mebli, stolików, krzeseł szkolnych.
5.	inne informacje
	Nie występują
<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 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 występuje
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 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
	110 098,33
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
	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 występują
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

	Nie występują
--	---------------

GLÓWNY KSIĘGOWY

*ML*  
mgr Marianna Lurzyńska

(główny księgowy)

20.02.2020 r.

(data)

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 39

*[Signature]*

(kierownik jednostki)