

Jednostka: PSP4Kozienice

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4 w Kozienicach
ul. Nowy Świat 24
26-900 Kozienice
tel. 0486145201
Numer identyfikacyjny REGON
67196339700000

Bilans
jednostki budżetowej
I samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2018

Adresat:

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 451 318,82	5 931 513,43	A. Fundusze	5 170 009,15	5 586 966,36
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	10 439 474,05	11 662 137,58
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 451 318,82	5 931 513,43	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 269 464,90	-6 075 171,22
1. Środki trwałe	5 451 318,82	5 931 513,43	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	415 883	415 883	2. Strata netto (-)	- 5 269 464,90	- 6 075 171,22
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 962 748,66	5 430 401,26	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	57 496,29	73 838,06	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	15 190,87	11 391,11	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 062 438,11	1 176 597,87
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 062 438,11	1 176 597,87
Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 512,32	7 524,24
Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	0	0
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 068,66	53 560,08
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	227 007,03	283 547,25
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	781 128,44	832 050,80	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	0	0
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	780 850,10	831 966,30
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	540 693,34	631 854,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	278,34	84,50			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	540 415	631 770			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	240 435,10	200 196,30			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	240 435,10	200 196,30			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	6 232 447,26	6 763 564,23	Suma pasywów	6 232 447,26	6 763 564,23

Główny księgowy

2019.02.26

rok, miesiąc, dzień

mgr Piotr Kozłowski

Jednostka: PSP4Kozienice

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4 w Kozienicach ul. Nowy Świat 24 26-900 Kozienice tel. 0486145201 Numer identyfikacyjny REGON 67196339700000	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat
---	---	---------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	94 129,04	206 228,19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej	94 129,04	206 228,19
I. Amortyzacja	5 391 366,13	6 304 341,89
II. Zużycie materiałów i energii	136 630,38	221 963,75
III. Usługi obce	680 232,16	670 283,68
IV. Podatki i opłaty	579 156,35	449 971,19
V. Wynagrodzenia	0	0
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 204 376,97	4 008 518,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	781 714,06	945 701,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 256,21	7 902,73
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0	0
D. Pozostałe przychody operacyjne	-5 297 237,09	-6 098 113,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	27 771,64	22 941,61
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	27 771,64	22 941,61
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 269 465,45	-6 075 172,09
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,55	0,87
II. Odsetki	0	0
III. Inne	0,55	0,87
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0	0
J. Podatek dochodowy	-5 269 464,90	-6 075 171,22
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 269 464,90	-6 075 171,22

INSPEKTOR
mgr Piotr Kozłowski
Główny księgowy

2019.03.06
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski
Kierownik jednostki

Jednostka: PSP4Kozienice

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4 w Kozienicach ul. Nowy Świat 24 26-900 Kozienice tel. 0486145201 Numer identyfikacyjny REGON 67196339700000	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat
---	---	---------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 870 948,53	10 439 474,05
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	5 290 648,74	6 827 834,10
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0	0
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	5 263 648,74	6 057 767,74
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	27 000	35 497,36
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	734 569
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 722 123,22	5 605 170,57
2.1. Strata za rok ubiegły	4 564 759,59	5 269 464,90
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	125 880,39	232 300,31
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	27 000	35 497,36
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	4 483,24	67 908
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 439 474,05	11 662 137,58
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 269 464,90	-6 075 171,22
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-5 269 464,90	-6 075 171,22
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	5 170 009,15	5 586 966,36

Główny księgowy

2019.03.06

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Gminy Kozienice

mgr Piotr Kozłowski
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4 w Kozienicach
1.2	siedzibę jednostki Kozienice, ul. Nowy Świat 24
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność dydaktyczno-wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje Środki trwałe powyżej 10.000 zł, pozostałe śr.trwałe powyżej 1500 zł. Środek trwały zmieniony w ciągu roku z kwoty >5000 zł, na >10.000zł
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
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 nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość 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 brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych 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) nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy

b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	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.	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 dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	127 438,10 zł
1.16.	inne informacje
	brak danych
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
	35 497,36 zł
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
	brak danych

INSPEKTOR

mgr Doroła Zabiegałowska

Główny księgowy

2019.03.21

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Karłowicz

Kierownik jednostki

TABELA NR 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabywanie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych					0,00					0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00					0,00
2.1.	Grunty	415883,00				0,00					415883,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7793671,09	666661,00			666661,00					8460332,09
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	188626,62	35497,36			35497,36					224123,98
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	903714,74	43454,68			43454,68				0,00	947169,42
2.	Razem środki trwałe	9301895,45	0,00	745613,04	0,00	745613,04	0,00	0,00	0,00	0,00	10047508,49
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	9301895,45	0,00	745613,04	0,00	745613,04	0,00	0,00	0,00	0,00	10047508,49

PSP Nr 4 w Koźlenicach

INWENTARZ
Miejscowość: Zastawna
Data: 2023-12-31

TABELA NR 2 Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych					0,00				0,00	0	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00		0		0,00				0	0	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2830922,43		199008,40		199008,40				0,00	3029930,83	4962748,66	5430401,26
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	131130,33		19155,59		19155,59				0,00	150285,92	57496,29	73838,06
2.3.	Środki transportu												
2.4.	Inne środki trwałe	888523,87		47254,44		47254,44				0,00	935778,31	15190,87	11391,11
2.	Razem środki trwałe	3850576,63		265418,43		265418,43		0,00	0	0,0	4115995,06	5035435,82	5515630,43
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	3850576,63		265418,43		265418,43		0,00	0,00	0,00	4115995,06	5035435,82	5515630,43

PSP Nr 4 w Koźlenicach

INSPEKTOR
mgr Dariusz Zajączkowski

Załącznik do pkt. 4 omówienie zasad rachunkowości- informacja dodatkowa

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą 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 plan kont dla jednostek samorządu terytorialnego.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - A.) Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów. Materiały są przyjmowane w dacie zakupu i wydawane do zużycia oraz ujmowane bezpośrednio w koszty.
 - B.) Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, ale dotyczące danego roku budżetowego nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Operacje te ujmuje się bezpośrednio w całości w kosztach miesiąca, w którym powstał wydatek.
 - C.) Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, 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 za pełny okres rozliczeniowy i abonament za styczeń następnego roku zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach następnego roku.
 - D.) Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się jednorazowo na koniec roku, począwszy od miesiąca po miesiącu w którym te środki oddano do użytkowania na podstawie dowodu OT. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł i przyjęte na stan konta 011 do umorzenia stosuje się metodę liniową.
 - E.) Nie umarza się gruntów.
 - F.) Pozostałe środki trwałe do wartości 1 500 zł, ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania pomoce dydaktyczne niezależnie od wartości.

INSPEKTOR
mgr Dorota Zielińska