

BILANS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Henryka Sienkiewicza 19-300 Ełk ul. Grodzieńska 1 000890991

Adresat
Gmina Miasto Ełk

URZĄD MIASTA EŁK
 WPŁYNEŁO

* 25-02-2020 *

L.dz. podpis

DOSTARCZONO OSOBYŚCIE

Numer identyfikacyjny REGON sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	11 191 321,84	10 916 958,01	A. Fundusze	10 677 384,48	10 383 233,00
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	17 780 716,13	19 413 998,96
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 191 321,84	10 916 958,01	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-7 103 331,65	-9 030 765,96
1. Środki trwałe	11 191 321,84	10 916 958,01	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	2 746 000,00	2 746 000,00	2. Strata netto (-)	-7 103 331,65	-9 030 765,96
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 427 642,81	8 160 194,44	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	17 679,03	10 763,57	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	705 361,04	700 067,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	705 361,04	700 067,00
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	83 555,48	86 687,56
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	442 306,80	458 110,74
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

18916
02

B. Aktywa obrotowe	191 423,68	166 341,99	8. Fundusze specjalne	179 498,76	155 268,70
I. Zapasy	11 924,92	11 073,29	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	179 498,76	155 268,70
1. Materiały	11 924,92	11 073,29	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	106 815,00	78 371,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	106 815,00	78 371,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	72 683,76	76 897,70			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	72 683,76	76 897,70			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	11 382 745,52	11 083 300,00	Suma pasywów	11 382 745,52	11 083 300,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Szkoły Podstawowej nr 3
 im. Henryka Sienkiewicza w Elku

 mgr Alicja Łozowska
 (główny księgowy)

2020.02.24
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
 im. Henryka Sienkiewicza w Elku

 mgr Joanna Słojka
 (kierownik jednostki)

Arkusz wzajemnych rozliczeń-Wyłaczenia bilansu 2019 r.

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostki"-Należności

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntecznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1						
2						
3						
4						
5						
Razem				0		

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostki"-Zobowiązania

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntecznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1						
2						
3						
4						
5						
Razem				0		

GLÓWNA KSIĘGOWA
Szkoły Podstawowej nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

mgr Bożena Łozowska

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

mgr Joanna Sokółowska

<p>Szkola Podstawowa nr 3 im. Henryka Sienkiewicza 19-300 Ełk ul. Grodzieńska 1 000890991</p> <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej tel / fax 87/ 732 60 40 0191031436</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>URZĄD MIASTA EŁKU W PŁYŃKÓ</p> <p>* 25-02-2020 *</p> <p>L.dz. podpis.</p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>Gmina Miasto Ełk</p>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	252 207,63	334 137,30	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	252 207,63	334 137,30	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	7 406 424,66	9 398 813,64	
I. Amortyzacja	531 312,09	274 363,83	
II. Zużycie materiałów i energii	740 181,30	878 903,48	
III. Usługi obce	144 639,80	176 402,87	
IV. Podatki i opłaty	18 582,50	21 706,35	
V. Wynagrodzenia	4 784 417,43	6 460 978,47	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 146 236,54	1 531 576,33	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	33 055,00	43 982,31	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 000,00	10 900,00	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-7 154 217,03	-9 064 676,34	
D. Pozostałe przychody operacyjne	47 414,52	28 507,44	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	47 414,52	28 507,44	
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-7 106 802,51	-9 036 168,90	

G. Przychody finansowe	3 470,86	5 402,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	2 447,86	4 274,13
III. Inne	1 023,00	1 128,81
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 103 331,65	-9 030 765,96
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 103 331,65	-9 030 765,96

GLÓWNA KSIĘGOWA
Szkoły Podstawowej nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

mgr Bożena Łozowska

(główny księgowy)

2020.02.24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

mgr Joanna Sokołowska

(kierownik jednostki)

Arkusz wzajemnych rozliczeń -Wyłączenia do rachunku zysków i strat

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostki"-Przychody

Wykaz - stan narastająco za rok 2019

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntecznego	Kwota	Pozycja w rachunku zysku i strat	Uwagi
1						
2						
3						
4						
5						
Razem				0,00		

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostki"-Koszty

Wykaz - stan narastająco za rok 2019

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntecznego	Kwota	Pozycja w rachunku zysku i strat	Uwagi
1						
2						
3						
4						
5						
Razem				0,00		

GLÓWNA KSIĘGOWA
Szkoły Podstawowej nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

mgr Bożena Łozowska

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

mgr Joanna Sokołowska

Szkoła Podstawowa nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku
19-300 Elk
tel / fax 87/ 732 60 40

Szkoła Podstawowa Nr 3
im. Henryka Sienkiewicza
19-300 Elk ul. Grodzieńska 1
000890991

Numer identyfikacyjny REGON

**Zestawienie zmian
w funduszu jednostki**

URZĄD MIASTA ELKU
WPŁYNEŁO

* 25 -02- 2020 *

L.dz. podpis: *[podpis]*

sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.

Adresat

Gmina Miasto Elk

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	13 980 396,47	17 780 716,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 346 061,52	8 742 017,42
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 392 764,87	8 742 017,42
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2 940 831,64	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia	12 465,01	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 545 741,86	7 108 734,59
2.1. Strata za rok ubiegły	5 542 271,00	7 103 331,65
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 470,86	5 402,94
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	17 780 716,13	19 413 998,96
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-7 103 331,65	-9 030 765,96
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-7 103 331,65	-9 030 765,96
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+, -III)	10 677 384,48	10 383 233,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Szkoły Podstawowej nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

[podpis]
mgr Beata Anzowska
(główny księgowy)

2020.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

[podpis]
mgr Joanna Świątkowska
(kierownik jednostki)

Arkusze wzajemnych rozliczeń między jednostkami do Zestawienia zmian funduszu jednostki

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostki"-Zmniejszenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji dokument księgowy	Symbol konta syntecznego	Kwota	Poz.zest. funduszu jednostki	Uwagi
1						
2						
3						
4						
5						
Razem				0		

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostki"-Zwiększenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji dokument księgowy	Symbol konta syntecznego	Kwota	Poz.zest. funduszu jednostki	Uwagi
1						
2						
3						
4						
5						
Razem				0,00		

GLÓWNA KSIĘGOWA
Szkoły Podstawowej nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku
mgr Bożena Łozowska

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku
mgr Joanna Sokółowska

Szkoła Podstawowa nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku
 19-300 Elk, ul. Grodzieńska 1

Załącznik nr 2 do Sprawozdania z działalności Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Henryka Sienkiewicza, 19-300 Elk, ul. Grodzieńska 1
 PESEL: 008909991 NIP 848111348
 P.K.T.: 1.1. Informacji dodatkowej
 Główne składniki aktywów trwałych

skreślona

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek obrotowego roku	Zwiększenie wartości					Zmniejszenie wartości					Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przenieszenie ¹⁾	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ¹⁾	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umożnienie - stan na początek roku obrotowego (14)		Zwiększenie umoznienia (aktualizacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umoznienia	Umożnienie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne																		
2	Środki trwałe:	13 795 661,21										13 795 661,21	2 604 339,37	274 363,83		2 879 703,20	11 191 321,84	10 916 945,01	
Grupa 0	Grupy	2 746 000,00										2 746 000,00					2 746 000,00	2 746 000,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	8 733 298,41										8 733 298,41	2 112 274,20	218 332,49		2 330 606,69	6 621 025,21	6 402 695,72	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 165 147,31										2 165 147,31	398 529,71	49 115,88		407 645,59	1 808 617,80	1 757 501,72	
Grupa 3	Kodły i maszyny energetyczne	6 822,07										6 822,07	6 822,07			6 822,07	0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	12 983,50										12 983,50	12 983,50			12 983,50	0,00	0,00	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																		
Grupa 6	Urządzenia techniczne																		
Grupa 7	Środki transportu																		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, narzędziowo-wyposażenie, sprzęt różnego rodzaju	131 408,92										131 408,92	113 729,89	6 915,48		120 645,35	17 679,03	10 765,57	
Grupa 9	Inwentarz żywy																		

nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Elk


GŁÓWNA KSIĘGOWA
Szkoły Podstawowej nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku
 ul. Grodzieńska 1
 19-300 Elk
 2020-04-29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku
 (Kierownik jednostki)
mgr Joanna Sokółowska

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości					Ogółem zwiększenie wartości (4-5-6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego	Umożliwienie			Wartość netto składników aktywów
			aktualizacja	przychody	przebieższczenie *)	zwiększenie	zwiększenie		zwiększenie	zwiększenie	zwiększenie	zwiększenie				zwiększenie	zwiększenie	zwiększenie	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne																		
2	Środki trwałe:	13 795 661,21										13 795 661,21	2 604 339,37			2 878 703,20	11 191 321,84	10 916 698,01	
Grupa 0	Grunty	2 746 000,00										2 746 000,00				2 746 000,00	2 746 000,00	2 746 000,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz urządzenia prawno do budowlanych i urządzeń inżynierskich, wyposażenie prawno do budowlanego i meblowego	8 733 289,41										8 733 289,41	2 112 274,20		2 330 606,69	6 621 025,21	6 402 692,72	6 402 692,72	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 165 147,31										2 165 147,31	358 529,71		407 645,59	1 896 617,60	1 757 501,72	1 757 501,72	
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	6 822,07										6 822,07	6 822,07		6 822,07	0,00	0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	12 983,50										12 983,50	12 983,50		12 983,50	0,00	0,00	0,00	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																		
Grupa 6	Urządzenia techniczne																		
Grupa 7	Środki transportu																		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt inżynierski i laboratoryjny	131 408,92										131 408,92	113 729,89		120 645,35	17 679,03	10 763,57	10 763,57	
Grupa 9	Inwentarz żywy																		

nieliczne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Elk
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Szkoły Podstawowej nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

 mgr **Łucja Sokółowska**
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku

 mgr **Łucja Sokółowska**
 (Kierownik jednostki)

2020-02-24

(rok, miesiąc, dzień)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki : Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Henryka Sienkiewicza
1.2	siedzibę jednostki 19-300 Elk ul. Grodzieńska 1
1.3	adres jednostki : 19-300 Elk ul. Grodzieńska 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki –dział 801-Oświata i wychowanie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe – sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) -metody i zasady zgodne z przyjętą w placówce polityką rachunkowości :stawki amortyzacji zgodne z zarządzeniem dyrektora i ustawą o rachunkowości
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca.6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:<ol style="list-style-type: none">a) książki i inne zbiory biblioteczne,b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,c) odzież i umundurowanie,d) meble i dywany,e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500 zł – 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową9. Składniki majątku o wartości:<ul style="list-style-type: none">– nie przekraczającej 500 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;– w przedziale 500.zł – 10 000 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;– w przedziale 500.zł – 10 000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
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
	- dane w załączniku nr 2 -zgodnie z załącznikiem
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- wypełnia Urząd Miasta Ełk
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	- wypełnia Urząd Miasta Ełk
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
	- dane w załączniku nr 3 –nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- wypełnia Urząd Miasta Ełk
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)
	- dane w załączniku nr 4 – nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
	- dane w załączniku nr 5 - nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- dane w załączniku nr 5 – nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	- dane w załączniku nr 5 – 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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Urząd Miasta Ełk

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
	- wypełnia Urząd Miasta Elk
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
	- dane w załączniku nr 6 - nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- wypełnia Urząd Miasta Elk
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- dane w załączniku nr 7 - zgodnie z załącznikiem
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- dane w załączniku nr 8 - 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
	- dane w załączniku nr 9 - nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- dane w załączniku nr 10 - 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
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT
3.	Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> - informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - zmiany w polityce rachunkowości, <ul style="list-style-type: none"> • wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), •

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Szkoły Podstawowej nr 3
 im. Henryka Sienkiewicza w Elku

 (główny księgowy)

2020-02-24
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
 im. Henryka Sienkiewicza w Elku

mgr Joanna Sokółowska

 (kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku
19-300 Elk, ul. Grodzieńska 1

tel / fax 87 / 732 60 40
REGON: 000090091 NIP 8481131486
Załącznik nr 7

**Pkt. II.1.15. Informacji dodatkowej
Wypłacone świadczenia pracownicz**

Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Henryka Sienkiewicza w Elku

dyrektora

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	Odrawy emerytalne	81 799,50
2	Nagrody jubileuszowe	118 278,62
3	Inne:	
-	badania lekarskie	3 500,00
-	dofinansowanie do okularów	434,00
-	wypłaty przeznaczone na pomoc zdrowotną dla nauczycieli	2 680,00
-	świadczenia rzeczowe odzież BHP	6 180,03
-	środki wydawane pracownikom (mydło, herbata)	11 731,24
-	środki czystości oraz narzędzia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy	7 134,73
	ogółem	231 738,12

GLÓWNA KSIĘGOWA
Szkoły Podstawowej nr 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku
mgr Bożena Łaczowska

2020-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 3
im. Henryka Sienkiewicza w Elku
mgr Jodanna Sokolowska

(kierownik jednostki)

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Henryka Sienkiewicza, 19-300 Ełk ul. Grodzieńska 1

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	5 802 789,61
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	1 163 490,66
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	442 306,80
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	200 078,12