

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GIMNAZJUM W SUCHOWOLI Suchowola, ul. AUGUSTOWSKA 2 16-150 SUCHOWOLA 050846040 Numer identyfikacyjny REGON	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat		
	sporządzony na dzień ..... 31-12-2018 r.		BURMISTRZ SUCHOWOLI		
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>			<b>A. Fundusze</b>	-110 499,15	-106 429,75
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 676 988,20	1 277 528,25
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>			<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	-1 787 476,68	-1 383 958,00
<b>1. Środki trwałe</b>			1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 787 476,68	-1 383 958,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	-10,67	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	111 069,20	125 159,72
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	111 069,20	125 159,72
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		109,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			2. Zobowiązania wobec budżetów	138,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 142,41	17 203,35
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	92 218,74	90 071,49
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	570,05	18 729,97	8. Fundusze specjalne	570,05	17 775,88
<b>I. Zapasy</b>		954,09	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	570,05	17 775,88
1. Materiały		954,09	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	570,05	17 775,88			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	570,05	17 775,88			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>570,05</b>	<b>18 729,97</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>570,05</b>	<b>18 729,97</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Krzyszta Łazar*

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK BIURA**  
Obsługi Szkół Samorządowych  
w Suchowoli

*mgr inż. Krzysztof Lech*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
<b>GIMNAZJUM w Suchowoli</b> 16-150 Suchowola ul. Augustowska 2 tel. (085) 71-25-303 NIP 545-15-81-697 REG. 050846040 ..... Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień ..... 31.12 ..... 20 18 r.	Burmistrz Suchowoli	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 788 827,40	1 676 988,20	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 790 909,35	1 388 280,95	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 790 909,35	1 388 280,95	
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			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 902 748,55	1 787 740,90	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 902 430,45	1 787 476,68	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	317,73	253,55	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,37	10,67	
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			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 676 988,20	1 277 528,25	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	-1 787 487,35	-1 383 958,00	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-1 787 476,68	-1 383 958,00	
3. nadwyżka środków obrotowych	10,67		
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	-110 499,15	-106 429,75	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Krzyszyna Łazarz*  
 (główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK BIURA**  
 Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Suchowoli

*mgr inż. Krzysztof Dech*  
 (kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GIMNAZJUM W SUCHOWOLI ul. AUGUSTOWSKA 2 16-150 SUCHOWOLA 050846040 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat BURMISTRZ SUCHOWOLI .....	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		4 545,67	857,36
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 545,67	857,36
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1 792 340,08	1 385 067,55
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		155 846,81	107 208,04
III. Usługi obce		30 822,93	32 444,00
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		1 209 358,62	940 735,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		378 084,72	287 742,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		18 227,00	16 937,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-1 787 794,41	-1 384 210,19
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-1 787 794,41	-1 384 210,19

<b>G. Przychody finansowe</b>		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	317,73	253,55
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 787 476,68	-1 383 956,64
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		1,36
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 787 476,68	-1 383 958,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Krystyła Lazar*

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK BIURA**  
Obsługi Szkół Samorządowych  
w Suchowoli

*mgr inż. Krzysztof Lech*  
(Kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Gimnazjum w Suchowoli
1.2	siedzibę jednostki Suchowola, ul. Augustowska 2
1.3	adres jednostki 16-150 Suchowola, ul. Augustowska 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 r. – 31.12.2018 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 roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911). <b>Środki trwale</b> – wyceniane wg ceny zakupu – umarżane wg stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych <b>Pozostałe środki trwale</b> – wyceniane wg ceny zakupu Ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się jeżeli ich wartość nie jest niższa niż 50,00 zł. <b>Wartości niematerialne i prawne</b> – wyceniane wg ceny nabycia, a księgi inwentarzowe ilościowo-wartościowe prowadzi się jak dla pozostałych środków trwałych – amortyzowane są w 100% w miesiącu oddania do użytku <b>Należności</b> – wyceniane wg wystawionych faktur w kwocie wymaganej zapłaty <b>Zobowiązania</b> – wyceniane wg faktur VAT lub rachunków z tytułu dostaw robót i usług <b>Zapasy</b> – wyceniane wg ceny zakupu
5.	inne informacje nie dotyczy
<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

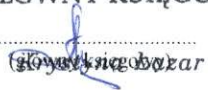


1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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
	nie dotyczy
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 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



	Ogółem <b>1.212.913,81</b> w tym: - wynagrodzenia osobowe (§ 401, § 404) – <b>943.359,69</b> w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>• odprawy emerytalne i rentowe – -----</li> <li>• nagrody jubileuszowe – <b>3.780,00</b></li> <li>• ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy – <b>1.715,32</b></li> </ul> - składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411) – <b>168.383,07</b> - składki na Fundusz Pracy (§ 412) – <b>19.781,56</b> - wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (§ 302) – <b>48.801,45</b> - badania lekarskie pracowników (§ 428) – <b>430,00</b> - koszty szkolenia pracowników (§ 470) – <b>355,00</b> - świadczenia bezzwrotne wypłacone z ZFŚS – <b>31.803,04</b>
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	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

  
Główny Księgowy

28.03.2019 r.

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK BIURA  
Obsługi Szkół Samorządowych  
w Sienkowie

  
mgr mgr inż. Andrzej Lech  
(Kierownik jednostki)