

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W CZERWONCE 16-150 SUCHOWOLA 001162839 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.			Adresat BURMISTRZ SUCHOWOLI 	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	80 382,96	130 148,73	A. Fundusze	27 672,33	56 987,26	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	892 223,22	1 168 627,70	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	80 382,96	130 148,73	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-864 550,12	-1 111 640,44	
1. Środki trwałe	80 382,96	130 148,73	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty		450,00	2. Strata netto (-)	-864 550,12	-1 111 640,44	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		450,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-0,77		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80 382,96	129 698,73	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 269,40	86 329,20	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	58 269,40	86 329,20	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	348,21	99,45	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	245,00		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 170,11	12 654,46	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 947,31	65 507,56	
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			

B. Aktywa obrotowe	5 558,77	13 167,73	8. Fundusze specjalne	5 558,77	8 067,73
I. Zapasy		5 100,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 558,77	8 067,73
1. Materiały		5 100,00	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	1 935,00	3 774,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	1 935,00	3 774,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 623,77	4 293,73			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	3 623,77	4 293,73			
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	85 941,73	143 316,46	Suma pasywów	85 941,73	143 316,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Łazar

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK BIURA
Obsługi Szkół Samorządowych
w Suchowoli

Krzyszyna Łazar
mgr (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA w Czerwonce 16-150 Suchowola tel. (085) 71-24-031 NIP 545-15-85-442 REG. 001162839 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12 20 18 r.	Burmistrz Suchowoli	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	750 483,12	892 223,22	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	878 252,40	1 141 191,02	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	837 354,90	1 081 107,44	
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		450,00	
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	40 897,50	59 633,58	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	736 512,30	864 786,54	
2.1. Strata za rok ubiegły	735 657,85	864 550,12	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	854,14	235,65	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,31	0,77	
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)	892 223,22	1 168 627,70	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-864 550,89	-1 111 640,44	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-864 550,12	-1 111 640,44	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,77		
IV. Fundusz (II+, -III)	27 672,33	56 987,26	

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Krzyszta Łazarz
(główny księgowy)

2019.03.28

(rook, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK BIURA
Obsługi Szkół Samorządowych
.....w Suchowoli.....
(kierownik jednostki)
mgr inż. **Krzysztof Lech**

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W CZERWONCE CZERWONKA 42A 16-150 SUCHOWOLA 001162839 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
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		3 800,77	8 278,92
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 800,77	8 278,92
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		869 205,03	1 120 152,59
I. Amortyzacja		9 550,98	10 317,81
II. Zużycie materiałów i energii		70 102,44	94 079,22
III. Usługi obce		62 799,99	83 421,44
IV. Podatki i opłaty		27,00	
V. Wynagrodzenia		548 224,71	710 302,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		175 945,47	219 907,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 554,44	2 124,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-865 404,26	-1 111 873,67
D. Pozostałe przychody operacyjne			
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
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)		-865 404,26	-1 111 873,67

G. Przychody finansowe	854,14	235,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	241,96	222,65
III. Inne	612,18	13,00
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-864 550,12	-1 111 638,02
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		2,42
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-864 550,12	-1 111 640,44

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Łazar

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK BIURA
Obsługi Szkół Samorządowych
w Suchowoli

mgr inż. Rafał Lech
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Czerwonce
1.2	siedzibę jednostki
	Czerwonka 42A
1.3	adres jednostki
	16-150 Suchowola, Czerwonka 42A
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)
	<p>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).</p> <p>Środki trwale</p> <ul style="list-style-type: none"> – 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 <p>Pozostałe środki trwale</p> <ul style="list-style-type: none"> – wyceniane wg ceny zakupu <p>Ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się jeżeli ich wartość nie jest niższa niż 50,00 zł.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne</p> <ul style="list-style-type: none"> – 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 <p>Należności</p> <ul style="list-style-type: none"> – wyceniane wg wystawionych faktur w kwocie wymaganej zapłaty <p>Zobowiązania</p> <ul style="list-style-type: none"> – wyceniane wg faktur VAT lub rachunków z tytułu dostaw robót i usług <p>Zapasy</p> <ul style="list-style-type: none"> – wyceniane wg ceny zakupu
5.	inne informacje
	nie dotyczy
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 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.	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

	<p>Ogółem 903.536,46 w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wynagrodzenia osobowe (§ 401, § 404) – 688.283,63 w tym: <ul style="list-style-type: none"> • odprawy emerytalne i rentowe – ----- • nagrody jubileuszowe – 12.128,66 • ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy - ----- - składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411) – 121.114,08 - składki na Fundusz Pracy (§ 412) – 16.168,54 - wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (§ 302) – 38.541,86 - badania lekarskie pracowników (§ 428) – 655,00 - koszty szkolenia pracowników (§ 470) – 1.635,00 - świadczenia bezzwrotne wypłacone z ZFŚS – 37.118,35
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
[Signature]
 Kierownik Biura

28.03.2019 r.

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK BIURA
 Obsługi Szkół Samorządowych
 w Suchym Janie
[Signature]
 (kierownik jednostki)
 mgr inż. Krzysztof Lech