

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W SŁUŻEWIE ul. Toruńska 8 87-710 Służewo		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat	
001170201 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień r.				GMINA ALEKSANDRÓW KUJAWSKI ul. Juliusza Słowackiego 12 87-700 Aleksandrów Kujawski	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe		3 895,00	3 895,00	A. Fundusze	-120 680,68	-193 143,75	
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 217 377,53	2 265 337,92	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		3 895,00	3 895,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 338 058,21	-2 458 481,67	
1. Środki trwałe				1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 338 058,21	-2 458 481,67	
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		0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	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		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	136 321,68	212 586,96	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		3 895,00	3 895,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	136 321,68	212 586,96	
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	438,00	207,46	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe				2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	10 432,00	
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 970,88	75 740,52	
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	113 912,80	126 206,98	
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	
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	

B. Aktywa obrotowe	11 746,00	15 548,21	8. Fundusze specjalne		
I. Zapasy	9 555,00	13 600,48	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	9 555,00	13 600,48	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	2 191,00	1 947,73			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 191,00	1 947,73			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	15 641,00	19 443,21	Suma pasywów	15 641,00	19 443,21

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Rynicka

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół

mgr Magdalena Stolarska-Oczki

(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W SŁUŻEWIE ul. Toruńska 8 87-710 Służewo 001170201 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 31-12-2018 sporządzony na dzień r.		Adresat GMINA ALEKSANDRÓW KUJAWSKI ul. Juliusza Słowackiego 12 87-700 Aleksandrów Kujawski	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	9 122,50	10 861,12		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 122,50	10 861,12		
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	2 347 180,71	2 469 342,79		
I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	176 263,72	189 591,30		
III.	Usługi obce	55 077,11	46 865,65		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	1 596 085,32	1 691 834,02		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	512 323,05	531 447,77		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 431,51	9 604,05		
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)	-2 338 058,21	-2 458 481,67		
D.	Pozostałe przychody operacyjne				
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00		
E.	Pozostałe koszty operacyjne				
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	0,00	0,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-2 338 058,21	-2 458 481,67		

G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 338 058,21	-2 458 481,67
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)	-2 338 058,21	-2 458 481,67

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Rynicka

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół

mgr Magdalena Stolarska-Oczki

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W SŁUŻEWIE ul. Toruńska 8 87-710 Służewo 001170201 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki 31-12-2018 sporządzone na dzień r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
		2 067 754,50	2 217 377,53
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 329 937,45	2 503 730,45
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		2 329 937,45	2 503 730,45
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
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)		2 180 314,42	2 455 770,06
2.1. Strata za rok ubiegły		2 180 314,42	2 338 058,21
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
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	117 711,85
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 217 377,53	2 265 337,92
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-2 338 058,21	-2 458 481,67
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-2 338 058,21	-2 458 481,67
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		-120 680,68	-193 143,75

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Rybińska
(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół

mgr Magdalena Stolarz-Oczki
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	Służewo
1.3	<i>adres jednostki</i>
	Służewo ul. Toruńska 8
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	Działalność edukacyjna na poziomie podstawowym i gimnazjum
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	01 styczeń 2018 – 31 grudzień 2018
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>

4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu 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 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 2. Aktywa i pasywa wycenia się w następujący sposób: <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen zakupu lub kosztów wytworzenia, - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie wartości określonej w decyzji, - rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, tj. według wartości wynikającej z ewidencji księgowej - należności w kwocie wymaganej zapłaty; - zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. 3. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne; - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach; - środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzujące są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania; 4. Środki trwałe umarza się i amortyzuje wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych 5. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego 6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku

5.	<i>inne informacje</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<i>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</i>
	<p>Wartości niematerialne i prawne:</p> <p>1) wartość początkowa:</p> <ul style="list-style-type: none"> - stan na początek roku obrotowego: 579,10 zł - stan na koniec roku obrotowego: 579,10 zł <p>2) umorzenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - stan na początek roku obrotowego: 579,10 zł - stan na koniec roku obrotowego: 579,10 zł <p>3) wartość netto składników:</p> <ul style="list-style-type: none"> - stan na początek roku obrotowego: 0,00 zł - stan na koniec roku obrotowego: 0,00 zł
1.2.	<i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>

1.3.	<i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>

1.4.	<i>wartość gruntów użytkowanych wieczystie</i>

1.5.	<i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>

1.6.	<i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>

1.7.	<i>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)</i>

1.8.	<i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>

1.9.	<i>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
a)	<i>powyżej 1 roku do 3 lat</i>

b)	<i>powyżej 3 do 5 lat</i>

c)	<i>powyżej 5 lat</i>

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

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

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

1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	64.786,56 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Rynicka

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

z up. WÓJTA
mgr Magdalena Stolarska-Oczki

kiernik
Gminnego Zespołu Szkół
(kierownik jednostki)