


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Szkoła Podstawowa w Białkowie Białków 69-108 Białków		Gmina Cybinka	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
970571674		0FE6898BAB355312	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)			
sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	31 691,00	37 094,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	31 691,00	37 094,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 359 303,13	1 565 729,04
B.I.	Amortyzacja	9 987,58	27 685,69
B.II.	Zużycie materiałów i energii	96 108,41	133 720,12
B.III.	Usługi obce	19 711,40	26 950,90
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	967 214,61	1 044 784,10
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	264 779,95	331 034,57
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 501,18	1 553,66
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 327 612,13	-1 528 635,04
D.	Pozostałe przychody operacyjne	5 108,37	429,90
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	5 108,37	429,90
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Główny Księgowy

Agnieszka Kozłowska

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Kierownik jednostki

Anna Piłkuła

I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 322 503,76	-1 528 205,14
G.	Przychody finansowe	4,10	26,73
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4,10	26,73
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 322 499,66	-1 528 178,41
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)	-1 322 499,66	-1 528 178,41

Główny Księgowy

Agnieszka Ludkowska

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Anna Piłkuła

kierownik jednostki

sporządzony na
dnia 31-12-2018 r.


	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec okresu sprawozdania
Wartość dodana, zaliczenia	31 691,00	31 691,00
Wartość dodana, zaliczenia	0,00	0,00
Wartość dodana, zaliczenia	0,00	0,00
Wartość dodana, zaliczenia	0,00	0,00
Wartość dodana, zaliczenia	0,00	0,00
Wartość dodana, zaliczenia	0,00	0,00
Wartość dodana, zaliczenia	0,00	0,00
Wartość dodana, zaliczenia	31 691,00	31 691,00
Wartość dodana, zaliczenia	1 336 303,13	1 336 303,13
Wartość dodana, zaliczenia	9 987,56	9 987,56
Wartość dodana, zaliczenia	95 108,41	95 108,41
Wartość dodana, zaliczenia	10 711,40	10 711,40
Wartość dodana, zaliczenia	0,00	0,00
Wartość dodana, zaliczenia	987 214,81	987 214,81
Wartość dodana, zaliczenia	264 770,55	264 770,55
Wartość dodana, zaliczenia	1 301,16	1 301,16
Wartość dodana, zaliczenia	0,00	0,00
Wartość dodana, zaliczenia	0,00	0,00
Wartość dodana, zaliczenia	0,00	0,00
Wartość dodana, zaliczenia	-1 327 812,13	-1 327 812,13
Wartość dodana, zaliczenia	5 108,37	5 108,37
Wartość dodana, zaliczenia	0,00	0,00
Wartość dodana, zaliczenia	0,00	0,00
Wartość dodana, zaliczenia	5 108,37	5 108,37

Główny Księgowy
Agnieszka Ludkowska

główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Anna Piłkuła
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Białkowie Białków 69-108 Białków		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Cybinka	
Numer identyfikacyjny REGON 970571674			Wysłać bez pisma przewodniego FB01732C72B603A4 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 436 987,30	1 989 450,96
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		0,00	0,00
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 912 604,68	1 700 345,03
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 356 687,26	1 549 500,00
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		15 350,40	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		540 567,02	150 845,03
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 360 141,02	1 360 152,73
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 308 715,43	1 322 499,66
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		36 075,19	37 653,07
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		15 350,40	0,00
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00

Główny Księgowy

Agnieszka Ludkowska
główny księgowy

2019-03-21
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY


kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 989 450,96	2 329 643,26
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 322 499,66	-1 528 178,41
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 322 499,66	-1 528 178,41
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	666 951,30	801 464,85

Główny Księgowy

Agnieszka Ludkowska

główny księgowy

2019-03-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOLI

Anna Piłkuła

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

sporządzone na
31-12-2018 r.

Wyśledź bez pisania sprawozdania
FB01732C72B603A4



Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec bieżącego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec bieżącego
Saldo z poprzedniego okresu	1 436 487,30	1 436 487,30
Przebieg budżetowy	0,00	0,00
Przebieg budżetowy	1 242 004,80	1 242 004,80
Przebieg budżetowy	0,00	0,00
Przebieg budżetowy	1 256 687,20	1 256 687,20
Przebieg budżetowy	0,00	0,00
Przebieg budżetowy	15 350,40	15 350,40
Przebieg budżetowy	0,00	0,00
Przebieg budżetowy	540 557,02	540 557,02
Przebieg budżetowy	0,00	0,00
Przebieg budżetowy	0,00	0,00
Przebieg budżetowy	0,00	0,00
Przebieg budżetowy	0,00	0,00
Przebieg budżetowy	0,00	0,00
Przebieg budżetowy	1 360 141,00	1 360 152,70
Przebieg budżetowy	1 368 716,00	1 327 496,00
Przebieg budżetowy	36 073,10	37 655,70
Przebieg budżetowy	0,00	0,00
Przebieg budżetowy	15 350,40	15 350,40
Przebieg budżetowy	0,00	0,00
Przebieg budżetowy	0,00	0,00
Przebieg budżetowy	0,00	0,00
Przebieg budżetowy	0,00	0,00
Przebieg budżetowy	0,00	0,00
Przebieg budżetowy	0,00	0,00

Główny Księgowy

Agnieszka Ludkowska

główny księgowy


2019-03-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Anna Piłkuła

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Białkowie Białków 69-108 Białków	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Cybinka
Numer identyfikacyjny REGON 970571674		Wysłać bez pisma przewodniego 0B52E283A22BAE07 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	771 094,01	894 253,35	A Fundusz	666 951,30	801 464,85
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 989 450,96	2 329 643,26
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	771 094,01	894 253,35	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 322 499,66	-1 528 178,41
A.II.1 Środki trwałe	750 799,01	873 958,35	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 322 499,66	-1 528 178,41
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	733 562,51	860 491,31	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	14 981,40	11 985,12	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 255,10	1 481,92	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	115 781,42	104 866,95
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	20 295,00	20 295,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	115 781,42	104 866,95
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	356,30
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 089,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 616,31	24 691,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	64 575,25	71 230,12

Główny Księgowy

Agnieszka Ludkowska

(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

0B52E283A22BAE07

DYREKTOR SZKOŁY

Anna Piłkuła

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	36,15
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	11 638,71	12 078,45	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	154,00	3 293,00	D.II.8 Fundusze specjalne	9 500,86	8 553,36
B.I.1 Materiały	154,00	3 293,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 500,86	8 553,36
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	6 508,85	5 402,09			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 158,40	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 350,45	5 402,09			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 975,86	3 383,36			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 975,86	3 383,36			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy

Agnieszka Ludkowska

(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

0B52E283A22BAE07

DYREKTOR SZKOLNY

Anna Piłkuła

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	782 732,72	906 331,80	Suma pasywów	782 732,72	906 331,80

Główny Księgowy

Agnieszka Ludkowska

(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

OB52E283A22BAE07

DYREKTOR SZKOŁY

Anna Piłko

(kierownik jednostki)

Wykaz bez zmian przewodowego
0B52E283A22BAE07

	Saldo na koniec 2019	Saldo na koniec 2018	PAZYCHA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.1. Fundusze jednostki	0,00	0,00	A.1. Fundusze jednostki	-1 890 499,94	0,00
A.2. Fundusze finansowe (jednostki)	171 094,01	800 288,30	A.2. Fundusze finansowe (jednostki)	-1 322 489,99	-1 4 578 174,00
A.3.1. Tytuł netto (-)	730 799,01	875 068,30	A.3.1. Tytuł netto (-)	0,00	0,00
A.3.2. Strata netto (-)	0,00	0,00	A.3.2. Strata netto (-)	-1 375 499,99	-1 578 174,00
A.3.3. Dług z tytułu finansowego świadczenia w celach socjalnych (-)	0,00	0,00	A.3.3. Dług z tytułu finansowego świadczenia w celach socjalnych (-)	0,00	0,00
A.4. Fundusze budżetowe	113 361,57	200 491,31	A.4. Fundusze budżetowe	0,00	0,00
A.5. Fundusze państwowe	14 991,90	11 098,72	A.5. Fundusze państwowe	0,00	0,00
A.6. Fundusze fundusze celowe	0,00	0,00	A.6. Fundusze fundusze celowe	0,00	0,00
D.1. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	2 260,16	1 441,87	D.1. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	115 281,45	129 370,00
D.2. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	20 295,00	20 295,00	D.2. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.3. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.3. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	115 751,45	129 370,00
D.4. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.4. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.5. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.5. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.6. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.6. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.7. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.7. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.8. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.8. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.9. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.9. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.10. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.10. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.11. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.11. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.12. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.12. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.13. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.13. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.14. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.14. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.15. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.15. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.16. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.16. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.17. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.17. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.18. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.18. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.19. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.19. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00
D.20. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00	D.20. Zobowiązania z tytułu tytułu tytułu	0,00	0,00

Główny Księgowy
Agnieszka Ludkowska

(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR JEDNOSTKI
Anna Pikuta

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
do Sprawozdania Finansowego

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Białkowie
1.2	siedzibę jednostki Białków 72,
1.3	adres jednostki Białków 72, 69-108 Cybinka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: Przedmiotem działalności jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018- 31.12.2018
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>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność jednostki otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenione są w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się stopniowo metodą liniową. Odpisy umorzeniowe ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none">- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.</p> <p>Jednostka umarza i amortyzuje podstawowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>Wartość istotna (dolna granica wartości początkowej) środków trwałych dla celów bilansowych</p>

w jednostce wynosi 10 000 zł.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.

Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania,

Zapasy obejmują materiały zakupione w ramach działalności statutowej.

Materiały wycenia się w cenach zakupu.

Jednostka prowadzi ewidencję obrotu materiałowego w zakresie materiałów opałowych. Natomiast zakupione materiały biurowe dla pracowników, środki czystości i artykuły spożywcze przekazywane są bezpośrednio po zakupie do zużycia w działalności.

Jednostka prowadzi ewidencję materiałów ilościowo-wartościową.

Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu, rozchód materiałów wycenia się metodą: „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).

Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez jednostkę wycenia się według ceny ich zakupu.

W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne nie występują.

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

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2018 do 31.12.2018

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	0,00	899 508,39	44 981,40	0,00	115 601,63	1 060 091,42
Zwiększenia, w tym	0,00	150 845,03	0,00	0,00	0,00	150845,03
1) nabycie	0,00	150 845,03	0,00	0,00	0,00	150 845,03
2) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość brutto na koniec roku obrotowego	0,00	1 050 353,42	44 981,40	0,00	115 601,63	1 210 936,15
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	165 945,88	30 000,00	0,00	113 346,53	309292,41
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	23 916,23	2 996,28	0,00	773,18	27685,69
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	733 562,51	14 981,40	0,00	2 255,10	750 799,01
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	860 491,31	11 985,12	0,00	1 481,92	873 958,35

Wyszczególnienie	PŚT /013/	WNiP /020/	Zbiory bibliotecz. /014/	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	193969,25	2450,49	28761,39	225181,13
Zwiększenia, w tym	7990,19	100,00	13755,29	21845,48
1) nabycie	7990,19	100,00	13755,29	21845,48
2) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	0,00	0,00	13320,84	13320,84
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	13320,84	13320,84
3) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	201959,44	2550,49	29195,84	233705,77
Umorzenie na początek roku obrotowego	193969,25	2450,49	28761,39	225181,13
Zwiększenia:	0,00	0,00	13755,29	0,00
amortyzacja	0,00	0,00	13755,29	0,00
przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	13320,84	0,00

	2) likwidacja	0,00	0,00	13320,84	0,00	
	3) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Umorzenie na koniec roku obrotowego	7990,19	100,00	29195,84	37286,03	
	Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	Nie ma					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	Nie ma					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	Nie ma					
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 ma					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	Nie ma					
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)					
	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	wykorzystane	rozwiązanie	
	Należności z tyt.opłaty za wyżywienie w szkole	5,02	1,69	-	5,02	1,69
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
	<ul style="list-style-type: none"> - ekwiwalent za urlop – 4 137,72 - nagrody jubileuszowe – 12675,54 - odprawy emerytalno-rentowe- 7 907,19 - ekwiwalent za pranie odzieży roboczej -1 690,00 - świadczenia urlopowe 18 702,19 (wypłacone dla pracowników pedagogicznych ze środków ZFŚS) - badania wstępne i okresowe pracowników- 1 925,00
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 obroty Wn konta 080 : 2017- 15 350,40 2018- 0,00
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Pozostałe przychody operacyjne dotyczą rozliczenia inwentaryzacji zbiorów bibliotecznych- 429,90zł
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
	Nie dotyczy

Główny księgowy
(główny księgowy) *owska*

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Anna Piłkuła
Anna Piłkuła
(kierownik jednostki)

Wartość bilansowa środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wycenionych w dniu 31 marca 2019 r. wynosiła 100 000,00 zł. Wycena ta została dokonana w oparciu o wartości wycenione w poprzednim bilansie, z uwzględnieniem zmian wyceny dokonanych w okresie od dnia 31 grudnia 2018 r. do dnia 31 marca 2019 r. Wycena ta została dokonana w oparciu o wartości wycenione w poprzednim bilansie, z uwzględnieniem zmian wyceny dokonanych w okresie od dnia 31 grudnia 2018 r. do dnia 31 marca 2019 r.