

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SZKOŁA PODSTAWOWA W UNIECHOWIE</b> UNIECHÓW 77-310 DEBRZNO		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej <b>SZKOŁA PODSTAWOWA</b> w Uniechowie 77-310 DEBRZNO NIP 843-15-34-259 REGON 001126766 sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: <b>MIASTO I GMINA DEBRZNO</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>001126766</b>			Wysłać bez pisma przewodniego AD350D74183A80CD 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	312 245,09	304 609,91	A Fundusz	264 214,52	246 748,11
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 208 858,36	1 294 500,73
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	312 245,09	304 609,91	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-944 643,84	-1 047 752,62
A.II.1 Środki trwałe	312 245,09	304 609,91	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	25 615,00	25 615,00	A.II.2 Strata netto (-)	-944 643,84	-1 047 752,62
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	212 182,79	224 120,33	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	55 369,45	40 116,25	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	19 077,85	14 758,33	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	75 034,78	83 766,60
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	75 034,78	83 766,60
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	134,32	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 818,16	10 352,47
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	46 025,70	53 879,23

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

**BURMISTRZ**

*Małgorzata Zychlińska*  
MAŁGORZATA ZYCHLIŃSKA  
(główny księgowy)

2019-01-23

(rok, miesiąc, dzień)

*Wojciech Kallas*  
Wojciech Kallas

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

AD350D74183A80CD

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	27 004,21	25 904,80	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	14 499,02	11 404,86
B.I Zapasy	6 947,61	6 369,90	D.II.8 Fundusze specjalne	5 557,58	8 130,04
B.I.1 Materiały	6 947,61	6 369,90	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 557,58	8 130,04
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	5 395,00	8 030,00			
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	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 395,00	8 030,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 661,60	11 504,90			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 661,60	11 504,90			
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

*Małgorzata Żychlińska*

MAŁGORZATA ŻYCHLIŃSKA

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-01-23

(rok, miesiąc, dzień)

AD350D74183A80CD

BURMISTRZ

*Wojciech Kallas*

Wojciech Kallas

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>339 249,30</b>	<b>330 514,71</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>339 249,30</b>	<b>330 514,71</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Małgorzata Żychlińska*

MAŁGORZATA ŻYCHLIŃSKA

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-01-23

(rok, miesiąc, dzień)

AD350D74183A80CD

**BURMISTRZ**

*Wojciech Kallas*

Wojciech Kallas

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Małgorzata Żychlińska*

MAŁGORZATA ŻYCHLIŃSKA

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-01-23

(rok, miesiąc, dzień)

AD350D74183A80CD

BURMISTRZ

*Wojciech Kallas*

Wojciech Kallas

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>SZKOŁA PODSTAWOWA UNIECHÓW</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>UNIECHÓW 16</b>
1.3	adres jednostki <b>77-310 DEBRZNO</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>SZKOLNICTWO PODSTAWOWE</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2018 - 31.12.2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>NIE DOTYCZY</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości na podstawie ksiąg rachunkowych . Księgi rachunkowe zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje dotyczące okresu sprawozdawczego udokumentowane dowodami własnymi i obcymi. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariancie porównawczym, który klasyfikuje koszty względem miejsc ich rodzajów, bazując na rodzajowym układzie kosztów. Łączne zestawienie obrotów, stanów i sald na kontach księgi głównej za cały rok rozliczeniowy zawierają poniżej wartości według stanów na dzień 31 grudnia 2018 r. Przy przyjmowaniu na stan środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500 zł stosuje się amortyzację wg tzw. metody liniowej. Przyjmuje się na stan środków trwałych rzeczowe aktywa trwale o wartości powyżej 3.500,00(umorzone liniowo), pozostałe środki trwale o wartości od 500,00 zł umarzane jednorazowo w pełnej wysokości i spisane w koszty w miesiącu przyjęcia do używania oraz prowadzi się ewidencję ilościową do pozostałych środków trwałych których wartość nie przekracza 500,00 zł .</b>
5.	inne informacje <b>Nie dotyczy</b>
<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
	<b>Dane zawarte w Tabeli nr 1 oraz Tabeli nr 2</b>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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)
	<b>Nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy</b>
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Dane zawarte w Tabeli nr 16</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Nie dotyczy</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Malgorzata Zychlińska*

(główny księgowy)

26 03 2019

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*Wojciech Kallas*

(kierownik jednostki)

**SZKOŁA PODSTAWOWA  
w Uniechowie**

77-310 DEBRZNO

NIP 843-15-34-259 REGON 001126766

**TABELA NR 1**  
Szkoła Podstawowa Uniechów

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego (z jednostki do jednostki) oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	11 797,25									11 797,25
<b>2. Razem środki trwałe</b>										
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	25 615,00									25 615,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-									-
2.2. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	425 590,53	23 084,36			23 084,36					448 674,89
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	63 967,57	-			-					63 967,57
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	-									-
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	21 597,57									21 597,57
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)</b>	<b>548 567,92</b>	<b>23 084,36</b>			<b>23 084,36</b>					<b>571 652,28</b>

Szkoła Uniechów

TABELA NR 2


Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	11 797,25						11 797,25
<b>2. Razem środki trwałe</b>							
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)							
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	213 407,74		11 146,82		11 146,82		224 554,56
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	8 598,12		15 253,20		15 253,20	0	23 851,32
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)							
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	2 519,72		4 319,52		4 319,52		6 839,24
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)</b>	<b>236 322,83</b>		<b>30 719,54</b>		<b>30 719,54</b>		<b>267 042,37</b>

**TABELA NR 16 - Szkoła Uniechów**

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

<b>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego</b>	<b>Kwota</b>
Nagrody jubileuszowe	4 374,98
Odprawy emerytalne i rentowe	-
<b>RAZEM:</b>	<b>4 374,98</b>

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W UNIECHOWIE UNIECHÓW 77-310 DEBRZNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) SZKOŁA PODSTAWOWA w Uniechowie 77-310 DEBRZNO NIP 843-15-34-259 REGON 001126766 sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: MIASTO I GMINA DEBRZNO
Numer identyfikacyjny REGON 001126766		Wysłać bez pisma przewodniego BA6AF4B19E553E7C 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	18 245,00	17 470,00
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	18 245,00	17 470,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	963 183,05	1 067 825,94
B.I. Amortyzacja	23 613,84	30 719,54
B.II. Zużycie materiałów i energii	93 310,88	45 802,28
B.III. Usługi obce	18 915,27	38 881,30
B.IV. Podatki i opłaty	1 440,00	1 440,00
B.V. Wynagrodzenia	618 574,58	730 190,92
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	194 267,42	207 293,60
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 261,06	10 878,30
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	800,00	2 620,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-944 938,05	-1 050 355,94
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	164,00	2 444,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	164,00	2 444,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00

MAŁGORZATA ŻYCHLIŃSKA

główny księgowy *Małgorzata Żychlińska* rok, miesiąc, dzień

2019-01-23

BURMISTRZ

*Wojciech Kallas*  
Wojciech Kallas  
kierownik jednostki

E.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.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-944 774,05</b>	<b>-1 047 911,94</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>130,21</b>	<b>159,32</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	130,21	159,32
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-944 643,84</b>	<b>-1 047 752,62</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-944 643,84</b>	<b>-1 047 752,62</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Małgorzata Żychlińska*

MAŁGORZATA ŻYCHLIŃSKA

główny księgowy

2019-01-23

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Wojciech Kallas*

Wojciech Kallas  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Żychlińska*

MAŁGORZATA ŻYCHLIŃSKA  
główny księgowy

2019-01-23  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
*Wojciech Kallas*

Wojciech Kallas  
kierownik jednostki



I.2.9.	Inne zmniejszenia	34 064,52	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 208 858,36	1 294 500,73
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-944 643,84	-1 047 752,62
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-944 643,84	-1 047 752,62
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	264 214,52	246 748,11

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Małgorzata Zychlińska*

MAŁGORZATA ZYCHLIŃSKA  
główny księgowy

2019-01-23

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Wojciech Kalas*

Wojciech Kalas  
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Matgorzata Zychlińska*

MAŁGORZATA ŻYCHLIŃSKA  
główny księgowy

2019-01-23  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Wojciech Kallas*  
kierownik jednostki