

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Juliana Tuwima w Ostrowie, Ostrow 21, 98-275 Brzeźno Numer identyfikacyjny REGON 001149595		BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNO	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	66 085,08 zł	59 905,78 zł	A. Fundusze	11 502,84 zł	2 520,47 zł
I. Wartości niematerialne i prywatne			I. Fundusz jednostki	994 404,49 zł	1 083 991,80 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	66 085,08 zł	59 905,78 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 982 901,65 zł	- 1 081 471,33 zł
1. Środki trwałe	66 085,08 zł	59 905,78 zł	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 982 901,65 zł	- 1 081 471,33 zł
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 312,21 zł	46 200,63 zł	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 035,01 zł	11 880,01 zł	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	2 737,86 zł	1 825,14 zł	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	64 338,55 zł	68 546,03 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	64 338,55 zł	68 546,03 zł
Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24,33 zł	708,36 zł
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 326,18 zł	10 870,85 zł
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	53 474,73 zł	56 246,44 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	9 756,31 zł	11 160,72 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	9 243,00 zł	10 440,34 zł	8. Fundusze specjalne	513,31 zł	720,38 zł
1. Materiały	9 243,00 zł	10 440,34 zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	513,31 zł	720,38 zł
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	- zł	- zł			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	513,31 zł	720,38 zł			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	513,31 zł	720,38 zł			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	75 841,39 zł	71 066,50 zł	Suma pasywów	75 841,39 zł	71 066,50 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Kaleta
(główny księgowy)

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

(kierownik jednostki) *Izabela Bartnicka*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Juliana Tuwima w Ostrowie, Ostrów 21, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 001149595	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNIO	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	944 386,05 zł	994 404,49 zł	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 005 304,61 zł	1 080 677,76 zł	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 005 304,61 zł	1 080 677,76 zł	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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)	955 286,17 zł	991 090,45 zł	
2.1. Strata za rok ubiegły	945 937,39 zł	982 901,65 zł	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	8 613,60 zł	8 188,80 zł	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
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	735,18 zł		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	994 404,49 zł	1 083 991,80 zł	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	- 982 901,65 zł	- 1 081 471,33 zł	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	- 982 901,65 zł	- 1 081 471,33 zł	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+ -III)	11 502,84 zł	2 520,47 zł	

mgr Bożena Kaleta
(główny księgowy)

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)
KIEROWNIK
mgr inż. Izabela Bartnicka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Juliana Tuwima w Ostrowie, Ostrów 21, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 001149595		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNIO	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	- zł		8 188,80 zł	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
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			8 188,80 zł	
B.	Koszty działalności operacyjnej	991 515,25 zł		1 089 880,13 zł	
I.	Amortyzacja	5 820,95 zł		6 179,30 zł	
II.	Zużycie materiałów i energii	49 407,26 zł		51 811,46 zł	
III.	Usługi obce	28 028,89 zł		21 805,62 zł	
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia	676 871,93 zł		761 006,20 zł	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	228 112,22 zł		244 184,55 zł	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 274,00 zł		4 673,00 zł	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 991 515,25 zł		- 1 081 471,33 zł	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	- zł		- zł	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne				
E.	Pozostałe koszty operacyjne	- zł		- zł	
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)	- 991 515,25 zł		- 1 081 471,33 zł	
G.	Przychody finansowe	8 613,60 zł		- zł	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki				
III.	Inne	8 613,60 zł			
H.	Koszty finansowe	- zł		- zł	
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G+H)	- 982 901,65 zł		- 1 081 471,33 zł	
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 982 901,65 zł		- 1 081 471,33 zł	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Kaleta

(główny księgowy)

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Bartnicka

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Szkoła Podstawowa im. Juliana Tuwima w Ostrowie
1.2	Ostrów 21
1.3	
	98-275 Brzeźnio
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkolnictwo podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Jednostka działa zgodnie z ustawami.
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
	Załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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 według pozycji bilansu 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łączną 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	14.176,20
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

	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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Kaleta

(główny księgowy)

2019.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Bartnicka

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przebieg			aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	0										0						0	
2	Środki trwałe:																		
Grupa 0	Grunty																		
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	164463,00										164463,00	114150,79	4111,58		118262,37	50312,21	46200,63	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																		
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	16500,01										16500,01	3465,00	1155,00		4620,00	13035,01	11880,01	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania															0,00	0,00	0,00	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																		
Grupa 6	Urządzenia techniczne															0	0	0	
Grupa 7	Środki transportu																		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	4563,30										4563,30	1825,44	912,72		2738,16	2737,86	1825,14	
Grupa 9	Inwentarz żywy																		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Kalita

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Bartricka

26.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)