

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Kliczkowie Wielkim, Kliczków Wielki 45 A, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 001149589		BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNIO	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 555 834,03 zł	1 496 361,26 zł	A. Fundusze	1 492 701,51 zł	1 428 028,32 zł
I. Wartości niematerialne i prywatne			I. Fundusz jednostki	2 622 692,02 zł	2 677 537,39 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 555 834,03 zł	1 496 361,26 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 1 129 990,51 zł	- 1 249 509,07 zł
1. Środki trwałe	1 555 834,03 zł	1 496 361,26 zł	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 1 129 990,51 zł	- 1 249 509,07 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	1 555 834,03 zł	1 496 361,26 zł	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	71 461,60 zł	75 048,17 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	71 461,60 zł	75 048,17 zł
Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		711,53 zł
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 015,08 zł	11 512,31 zł
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 454,40 zł	62 495,26 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	8 329,08 zł	6 715,23 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	6 336,96 zł	6 386,16 zł	8. Fundusze specjalne	1 992,12 zł	329,07 zł
1. Materiały	6 336,96 zł	6 386,16 zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 992,12 zł	329,07 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	1 992,12 zł	329,07 zł			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 992,12 zł	329,07 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	1 564 163,11 zł	1 503 076,49 zł	Suma pasywów	1 564 163,11 zł	1 503 076,49 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Kaleta

(główny księgowy)

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Bartnicka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Kliczkowie Wielkim, Kliczków Wielki 45A, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 001149589	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)		2 566 495,72 zł	2 622 692,02 zł
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 070 180,79 zł	1 186 361,20 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 070 180,79 zł	1 186 361,20 zł
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			
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)		1 013 984,49 zł	1 131 515,83 zł
2.1. Strata za rok ubiegły		1 012 570,41 zł	1 129 990,51 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 414,08 zł	1 525,32 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			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 622 692,02 zł	2 677 537,39 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		- 1 129 990,51 zł	- 1 249 509,07 zł
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		- 1 129 990,51 zł	- 1 249 509,07 zł
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		1 492 701,51 zł	1 428 028,32 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Kaleta

(główny księgowy)

2019.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Bartnicka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Kliczkowie Wielkim, Kliczków Wielki 45 A, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 001149589		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	-		1 525,32 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			1 525,32 zł	
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 131 404,59 zł		1 251 034,39 zł	
I.	Amortyzacja	59 472,78 zł		59 472,77 zł	
II.	Zużycie materiałów i energii	71 723,15 zł		91 511,45 zł	
III.	Usługi obce	13 298,13 zł		13 937,21 zł	
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia	750 116,87 zł		826 025,13 zł	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	233 145,66 zł		255 291,74 zł	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 648,00 zł		4 796,09 zł	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 1 131 404,59 zł		- 1 249 509,07 zł	
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)	- 1 131 404,59 zł		- 1 249 509,07 zł	
G.	Przychody finansowe	1 414,08 zł		-	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki				
III.	Inne	1 414,08 zł			
H.	Koszty finansowe	-		-	
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 1 129 990,51 zł		- 1 249 509,07 zł	
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 1 129 990,51 zł		- 1 249 509,07 zł	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Kaleta
(główny księgowy)

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

(kierownik jednostki) *inż. Izabela Bartnicka*

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Kliczkowie Wielkim
1.2	Kliczków Wielki
1.3	45A
	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.	szczególony 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
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
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 nieumorzonych 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.	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
	11.560,80
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

Bożena Kaleta
mgr Bożena Kaleta

KIEROWNIK

Izabela Barwicka
mgr inż. Izabela Barwicka

.....
(główny księgowy)

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie			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		
			aktywacja	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	Grunt																		
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2378910,79										2378910,79	823076,76	59472,77			882549,53	1555834,03	1496361,26
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																		
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne																0,00	0,00	0,00
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																0,00	0	0
Grupa 7	Środki transportu																		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane																0,00	0	0
Grupa 9	Inwentarz żywy																		

*) GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Kaleta

(główny księgowy)

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Barthicka

(kierownik jednostki)

26.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)