

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Brzeźniu, Bronisławów ul. Szkolna 2, 98-275 Brzeźno Numer identyfikacyjny REGON 368069038

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	8 512 184,31 zł	8 242 261,53 zł	A. Fundusze	8 303 361,67 zł	8 015 461,88 zł
I. Wartości niematerialne i prywatne			I. Fundusz jednostki	9 774 847,63 zł	12 044 174,30 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 512 184,31 zł	8 242 261,53 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 1 471 485,96 zł	- 4 028 712,42 zł
1. Środki trwałe	8 512 184,31 zł	8 242 261,53 zł	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 1 471 485,96 zł	- 4 028 712,42 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	8 347 202,64 zł	8 096 876,89 zł	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	163 381,74 zł	144 584,71 zł	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	1 599,93 zł	799,93 zł	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	223 181,32 zł	237 745,01 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	223 181,32 zł	237 745,01 zł
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	958,00 zł	10 078,68 zł
... Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 101,61 zł	35 914,34 zł
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	186 677,91 zł	191 582,03 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	14 358,68 zł	10 945,36 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	13 545,88 zł	10 775,40 zł	8. Fundusze specjalne	443,80 zł	169,96 zł
1. Materiały	13 545,88 zł	10 775,40 zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	443,80 zł	169,96 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	369,00 zł	- zł			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	369,00 zł				
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	443,80 zł	169,96 zł			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	443,80 zł	169,96 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	8 526 542,99 zł	8 253 206,89 zł	Suma pasywów	8 526 542,99 zł	8 253 206,89 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Bożena Kaleta
(główny księgowy)

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

inż. Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno- Przedszkolny w Brzeźniu, Bronisławów, ul. Szkolna 2, 98- 275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 368069038		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		114 312,60 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				114 312,60 zł
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 518 244,66 zł		4 143 025,02 zł	
I.	Amortyzacja	89 759,88 zł		269 922,78 zł	
II.	Zużycie materiałów i energii	151 954,24 zł		274 545,92 zł	
III.	Usługi obce	35 718,56 zł		71 942,32 zł	
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia	995 167,82 zł		2 712 868,88 zł	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	240 382,16 zł		797 052,13 zł	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 262,00 zł		16 692,99 zł	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 1 518 244,66 zł		- 4 028 712,42 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)	- 1 518 244,66 zł		- 4 028 712,42 zł	
G.	Przychody finansowe	46 758,70 zł		- zł	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki				
III.	Inne	46 758,70 zł			
H.	Koszty finansowe		- zł		- zł
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 1 471 485,96 zł		- 4 028 712,42 zł	
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 1 471 485,96 zł		- 4 028 712,42 zł	

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Kaleta
(główny księgowy)

26.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Brzeźniu, Bronisławów, ul Szkolna 2, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 368069038	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)			9 774 847,63 zł
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		9 821 606,33 zł	3 855 125,23 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 203 198,03 zł	3 855 125,23 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		8 618 408,30 zł	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		46 758,70 zł	1 585 798,56 zł
2.1. Strata za rok ubiegły			1 471 485,96 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		46 758,70 zł	114 312,60 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)		9 774 847,63 zł	12 044 174,30 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		- 1 471 485,96 zł	- 4 028 712,42 zł
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		- 1 471 485,96 zł	- 4 028 712,42 zł
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		8 303 361,67 zł	8 015 461,88 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Kaleta

(główny księgowy)

26.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Zespół Szkolno- Przedszkolny w Brzeźniu
1.2	Bronisławów
1.3	Ul. Szkolna 2
	98-275 Brzeźnio
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność wspomagająca edukację działalność przeważająca
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 do 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)
	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
	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 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	109.359,67
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Kaleta
mgr Bożena Kaleta

.....
(główny księgowy)

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Izabela Bartnicka
mgr inż. Izabela Bartnicka

.....
(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie				Zmniejszenie wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia			Wartość netto składników	
			aktualizacja	przychody	przebiegi	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	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	10013030,05										10013030,05	1665827,41	250325,75		1916153,16	8347202,64	8096876,89
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																	
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	236188,63										236188,63	82666,03	16533,20		99199,23	153522,60	136989,40
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3650,00										3650,00	3285,00	365,00		3650,00	365,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	18988,29										18988,29	9494,15	1898,83		11392,98	9494,14	7595,31
Grupa 7	Środki transportu																	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	26032,03										26032,03	24432,10	800,00		25232,10	1599,93	799,93
Grupa 9	Inwentarz żywy																	

*) GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Kaleta

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Barnicka

26.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)