Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **Zespół Szkolno-Przedszkolny w Barczewie , Barczew 3, 98-275 Brzeźnio** Numer identyfikacyjny REGON 368066577		**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	299 229,25 zł	281 589,82 zł	**A. Fundusze**	**226 259,38 zł**	**192 422,15 zł**
I. Wartości niematerialne i prywatne			**I. Fundusz jednostki**	**815 331,86 zł**	**1 963 747,79 zł**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	299 229,25 zł	281 589,82 zł	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	**- 589 072,48 zł**	**- 1 771 325,64 zł**
1. Środki trwałe	299 229,25 zł	281 589,82 zł	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 589 072,48 zł	- 1 771 325,64 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	296 829,25 zł	280 389,82 zł	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			**B. Fundusze placówek**		
1.4. Środki transportu			**C. Państwowe fundusez celowe**		
1.5. Inne środki trwałe	2 400,00 zł	1 200,00 zł	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**94 992,09 zł**	**105 514,04 zł**
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			**I. Zobowiązania długoterminowe**		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	**94 992,09 zł**	**105 514,04 zł**
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		2 395,31 zł
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 922,56 zł	16 588,54 zł
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	77 165,44 zł	86 526,54 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	**22 022,22 zł**	**16 346,37 zł**	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	19 118,13 zł	16 342,72 zł	8. Fundusze specjalne	2 904,09 zł	3,65 zł
1. Materiały	19 118,13 zł	16 342,72 zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świaczeń Socjalnych	2 904,09 zł	3,65 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 dostawy 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	**2 904,09 zł**	**3,65 zł**			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 904,09 zł	3,65 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	**321 251,47 zł**	**297 936,19 zł**	**Suma pasywów**	**321 251,47 zł**	**297 936,19 zł**

GŁÓWNY 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 Barczewie, Barczew 3, 98-275 Brzeźnio** Numer identyfikacyjny REGON 36806677	**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 bierzącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			815 331,86 zł
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		837 779,86 zł	1 799 986,10 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		502 506,60 zł	1 799 986,10 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		335 273,26 zł	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		22 448,00 zł	651 570,17 zł
2.1. Strata za rok ubiegły			589 072,48 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		22 448,00 zł	62 497,69 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)		815 331,86 zł	1 963 747,79 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		- 589 072,48 zł	- 1 771 325,64 zł
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		- 589 072,48 zł	- 1 771 325,64 zł
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		226 259,38 zł	192 422,15 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Kaleta
(główny księgowy)

27.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
mgr inż. Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Barczewie, Barczew 3, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 368066577	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 bierzącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	- zł	62 497,69 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		62 497,69 zł
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	611 520,48 zł	1 833 823,33 zł
I.	Amortyzacja	5 879,81 zł	17 639,43 zł
II.	Zużycie materiałów i energii	69 057,16 zł	172 431,42 zł
III.	Usługi obce	5 232,36 zł	45 688,74 zł
IV.	Podatki i opłaty		
V.	Wynagrodzenia	421 057,19 zł	1 220 706,95 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	107 334,87 zł	368 935,24 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 959,09 zł	8 421,55 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)**	- 611 520,48 zł	- 1 771 325,64 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)**	- 611 520,48 zł	- 1 771 325,64 zł
G.	**Przychody finansowe**	22 448,00 zł	- zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne	22 448,00 zł	
H.	**Koszty finansowe**	- zł	- zł
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	- 589 072,48 zł	- 1 771 325,64 zł
J.	**Podatek dochodowy**		
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L.	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	- 589 072,48 zł	- 1 771 325,64 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Kaleta
(główny księgowy)

26.03.2019

KIEROWNIK
mgr inż. Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	Zespół Szkolno- Przedszkolny w Barczewie
1.2	Barczew 3
1.3	
	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
	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 wieczyście
	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
	47.244,92
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
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			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	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		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	657577,11										657577,11	360747,86	16439,43		377187,29	296829,25	280389,82
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	0	0
Grupa 7	Środki transportu																	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	10060,16										10060,16	7660,16	1200,00		8860,16	2400,00	1200,00
Grupa 9	Inwentarz żywy																	

*)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Kaleta
(główny księgowy)

26.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
mgr inż. Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)