

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SP Złotonia w Złotorii</b> 16-070 Choroszcz NIP: 14-111-01-17-71 82 915 Numer identyfikacyjny REGON 001163997		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat BURMISTRZ CHOROSZCZY Wysłać bez pisma	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>299 239,81</b>	<b>282 529,64</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>223 771,49</b>	<b>187 674,64</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 120 199,25	1 234 336,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe	299 239,81	282 529,64	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-896 422,52	-1 046 658,63
1. Środki trwałe	299 239,81	282 529,64	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-896 422,52	-1 046 658,63
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	296 614,82	282 004,65	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	-5,24	-3,04
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 624,99	524,99	IV. Odpis z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowy fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	83 817,92	100 258,04
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe	0,00		II. Zobowiązania krótkoterminowe	83 817,92	100 258,04
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	394,18	672,47
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	7 876,00	9 800,04
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 851,93	50 205,45
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36 636,63	39 580,08
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	59,18	0,00
B. Aktywa obrotowe	13 626,03	15 061,25	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	8 349,60	5 400,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w toku	8 349,60	5 400,00	D. Fundusze specjalne	5 276,43	9 658,21
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy fundusz świadczeń	5276,43	9658,21
4. Towary			2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	2 720,00	4 400,00	E. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00		I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
2. Należności od budżetów			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	2 720,00	4 400,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 556,43	5 261,25			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 556,43	5 261,25			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
<b>Suma aktywów</b>	<b>312 865,84</b>	<b>297 590,89</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>312 865,84</b>	<b>297 590,89</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
(główny księgowy)

mgr Jolanta Citko

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
(kierownik jednostki)

mgr Andrzej Winnicki

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki SPRAWOZDAWCZA w Złotorii 16-070 Choroszcz SP Złotoria NIP 966-13-58-21-11-192 915 Numer identyfikacyjny REGON 001163997	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat BURMISTRZ CHOROSZCZY ..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>2 205,90</b>	<b>2 858,70</b>
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		2 205,90	2 858,70
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>898 693,68</b>	<b>1 054 343,54</b>
I. Amortyzacja		16 710,17	16 710,17
II. Zużycie materiałów i energii		67 180,37	64 366,16
III. Usługi obce		12 576,60	19 053,72
IV. Podatki i opłaty		-	1 142,61
V. Wynagrodzenia		601 691,56	722 692,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		198 530,17	229 615,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 004,81	762,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		-	-
X. Pozostałe obciążenia		-	-
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-896 487,78</b>	<b>-1 051 484,84</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>-</b>	<b>4 761,50</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		-	-
III. Inne przychody operacyjne		-	4 761,50
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		-	-
II. Pozostałe koszty operacyjne		-	-
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-896 487,78</b>	<b>-1 046 723,34</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>65,26</b>	<b>64,71</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		-	-
II. Odsetki		65,26	64,71
III. Inne		-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
I. Odsetki		-	-
II. Inne		-	-
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-896 422,52</b>	<b>-1 046 658,63</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-896 422,52</b>	<b>-1 046 658,63</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- .....
- .....
- .....

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
2019-03-29  
(główny księgowy)  
*mgr Jolanta Citko*

**2019-03-29**  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
*mgr Andrzej Winnicki*  
(kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat	
		BURMISTRZ CHOROSZCZY	
SZKOŁA PODSTAWOWA SP Złotoria Numer identyfikacyjny REGON 001163997		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>1 167 910,82</b>	<b>1 120 199,25</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		860 779,51	1 013 479,26
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		860 779,51	1 013 479,26
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		884 753,83	-893 502,84
2.1. Strata za rok ubiegły		884 701,04	-896 422,52
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		52,67	2 914,44
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok		0,12	5,24
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>1 120 199,25</b>	<b>1 234 336,31</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		<b>-896 422,52</b>	<b>-1 046 661,67</b>
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
2. Strata netto (-)		-896 422,52	-1 046 658,63
3. Nadwyżka środków obrotowych		5,24	3,04
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		<b>223 771,49</b>	<b>187 674,64</b>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

(główny księgowy)

*mgr Jolanta Citko*

**2019-03-29**

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

(kierownik jednostki)

*mgr Andrzej Winnicki*

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Złotorii
1.2	siedzibę jednostki Złotoria 159A, 16-070 Choroszcz
1.3	adres jednostki Złotoria 159A, 16-070 Choroszcz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność opiekuńczo - wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
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) 1. Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku. 2. Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych i zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowemu umorzeniu poprzez wpisanie w koszty podlegają także książki i inne zbiory biblioteczne oraz środki będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość niematerialna i prawna została wprowadzona do ewidencji. Odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10.000,00 zł amortyzuje się dokonując jednorazowego odpisu w miesiącu wprowadzenia wartości niematerialnej i prawnej do ewidencji. 4. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w zależności od tego, w jaki sposób zostały one przyjęte (nabyte, otrzymane w formie darowizny), tj. według: cen nabycia, kosztów wytworzenia, wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej i w takiej też wartości ujmuje się je w bilansie.
5.	inne informacje brak
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 konto 011 - BO 639749,60 zł; amortyzacja - 16710,17 zł, BZ 639749,60 zł konto 013 - BO 79613,96 zł; zwiększenie - 11035,14 zł; BZ 90649,10 zł konto 020 - BO 7422,81 zł; BZ 7422,81 zł
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 posiadamy gruntów użytkowanych wieczyście
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 występuje
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie występuje
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 występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	nie występuje
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
	977 432,44 zł
1.16.	inne informacje
	brak
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 wystąpiły
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Jolanta Citko*

Główny księgowy

Choroszcz, 29.03.2019 r.

DYREKTOR

*mgr Andrzej Winnicki*

Kierownik jednostki