


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Śmiłowicach Śmiłowice 25 87-850 Chocień	BILANS 2 8 03 2019 jednostki budżetowej	Adresat: CHOCEŃ
		Wysłać bez pisma przewodniego 0A58BF726C7CC2D1 
Numer identyfikacyjny REGON 001169971	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	138 229,30	199 250,22	A Fundusz	95 220,71	149 474,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	974 244,13	1 234 109,66
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	138 229,30	199 250,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-879 023,42	-1 084 634,95
A.II.1 Środki trwałe	138 229,30	199 250,22	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-879 023,42	-1 084 634,95
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	125 119,67	189 160,45	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 716,68	2 916,68	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	9 392,95	7 173,09	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	72 959,31	86 199,74
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	72 959,31	86 199,74
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	1 975,31
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 798,00	4 301,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 427,36	19 793,90
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 955,99	33 894,47

KONTRASYGNATA
Skarbnik Gminy

Łukas
(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

0A58BF726C7CC2D1

Z up. WZ... GMINY

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	29 950,72	36 424,23	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	8 172,76	10 189,17	D.II.8 Fundusze specjalne	21 777,96	26 235,06
B.I.1 Materiały	8 172,76	10 189,17	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 777,96	26 235,06
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności długoterminowe	13 951,50	15 109,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	13 951,50	15 109,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 826,46	11 126,06			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 826,46	11 126,06			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

KONTRASYGNA
Skarbnik Gminy

Pras
(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. WÓJTA GMINY

Agneszka
Agneszka [imię]
(kierownik jednostki)

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	168 180,02	235 674,45	Suma pasywów	168 180,02	235 674,45

KONTRASYGNATA
Skarbnik Gminy

Beata Pitalowska
Beata Pitalowska

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

0A58BF726C7CC2D1

Z up. WÓJTA GMINY

Agnieszka...
Agnieszka...

(kierownik jednostki)

Sponsoluit
J. Szaruga

KONTRASYGNATA
Skarbnik Gminy

Beata Piatkowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia


2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

0A58BF726C7CC2D1

Z up. WÓJTA GMINY

Szymon
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Śmiłowicach Śmiłowice 25 87-850 Chocień	Wpłynęło do księgi dn. 28.03.2019 Podpis <i>[P]</i> Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: CHOCEŃ	
Numer identyfikacyjny REGON 001169971		Wysłać bez pisma przewodniego 2BC446903AAC02F9 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	875 288,46	974 244,13	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	860 352,88	1 138 888,95	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	860 352,88	1 065 097,27	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	73 791,68	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	761 397,21	879 023,42	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	761 348,21	879 023,42	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	49,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	

KONTRASYGNATA
Skarbnik Gminy
[P]
Beata Piłkowska
główny księgowy

2019-03-25
rok, miesiąc, dzień

KONTRASYGNATA
Z op. w Gminie
[P]
Agnieszka Piłkowska
kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	974 244,13	1 234 109,66
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-879 023,42	-1 084 634,95
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-879 023,42	-1 084 634,95
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	95 220,71	149 474,71

KONTRASYGNATA
Skarbnik Gminy
Beata Pitatowska

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY

kierownik jednostki

Sporządził
J. Szarowski


KONTRASYGNATA
Skarbnik Gminy
P. Piława
Beata Piławska

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY
[Signature]
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Śmiłowicach Śmiłowice 25 87-850 Chocień	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Wpłynęło do księgi US... dn. 2 8. 03. 2019 Podpis <i>[Signature]</i> sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: CHOCEŃ Wysłać bez pisma przewodniego 13494106601AA7C6 
Numer identyfikacyjny REGON 001169971		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	49,00	0,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	49,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	879 072,42	1 084 634,95
B.I. Amortyzacja	11 540,91	12 770,76
B.II. Zużycie materiałów i energii	70 472,78	93 847,00
B.III. Usługi obce	30 918,83	55 734,74
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	572 269,52	694 798,27
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	188 568,76	219 362,89
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 301,62	8 121,29
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-879 023,42	-1 084 634,95
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Beata Pudałowska
główny księgowy

2019-03-22
rok, miesiąc, dzień

[Signature]
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-879 023,42	-1 084 634,95
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-879 023,42	-1 084 634,95
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-879 023,42	-1 084 634,95

KONTRASYGNATA
Skarbnik Gminy

Beata Piłatowska
główny księgowy

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY

Mł
kierownik jednostki

Sporządził
J. Stanislas

KONTRASYGNATA
Skarbnik Gminy

Beata Piłatowska

główny księgowy

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY

Agnieszka...

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018 ROK

dn. 28.03.2019

I. Wprowadzenie do sprawozdania:

1. (nazwa jednostki) Szkoła Podstawowa w Śmiłowicach,
2. (adres jednostki) Śmiłowice 87-850 Choceń,
3. (podstawowy przedmiot działalności), działalność oświatowa
4. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01.01.2018 do 31.12.2018,
5. Sprawozdanie finansowe nie jest sprawozdaniem łącznym.
6. (omówienie zasad wyceny aktywów i pasywów),
 - a. Do umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metodę liniową i stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej,
 - b. Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł odpisuje się w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania,
 - c. Środki trwałe zostały wycenione według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe,
 - d. Środki trwałe w budowie wykazano w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
 - e. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniono w cenie nabycia,
 - f. Należności wykazano w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje odsetki za zwłokę w zapłacie należności, które księgowane są na dobro przychodów finansowych. Należności, których dłużnik zalega z zapłatą przez okres 12 miesięcy objęte są aktualizacją wyceny w wysokości 100% kwoty należności głównej. Odsetki są objęte aktualizacją w 100 % należności. Należności od dłużników alimentacyjnych są objęte odpisem aktualizującym należności w 100 %,
 - g. Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty.
7. Informacje dodatkowe: brak,

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu:

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i ich umorzeń zawierają poniższe tabele:

Zmiana w środkach trwałych - wartość brutto:

Nazwa grup składników Majątku trwałego	Stan na 01.01.2018	Przychody W 2018 r.	Rozchody W 2018 r.	Stan na 31.12.2018 r.
Grunty własne				
Budynki, lokale i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	285 440,44	73 791,68		359 232,12
Urządzenia techniczne i maszyny	88 346,70			88 346,70
Środki transportu				
Pozostałe środki trwałe	26 345,12			26 345,12
Środki trwałe w budowie				
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	400 132,26			473 923,94

Zmiana w wartościach niematerialnych i prawnych- wartość brutto:

Roman
Nowako
wski

Elektronicznie
podpisany przez
Roman
Nowakowski
Data: 2019.03.27
10:34:34 +01'00'

Beata
Piłatowski
a

Elektronicznie
podpisany przez
Beata Piłatowska
Data: 2019.03.27
10:33:27 +01'00'

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 01.01.2018	Przychody W 2018 r.	Rozchody W 2018 r.	Stan na 31.12.2018 r.
Inne wartości niematerialne i prawne	528,19			528,19

Zmiana wartości środków trwałych – umorzenie

Nazwa grup składników Majątku trwałego	Stan umorzeń na 01.01.2018	Umorzenia W 2018 r.	Rozchody umorzenia W 2018 r.	Stan umorzenia 31.12.2018 r.
Grunty własne				
Budynki, lokale i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	160 320,77	9 750,90		170 071,67
Urządzenia techniczne i maszyny	84 630,02	800,00		85 430,02
Środki transportu				
Pozostałe środki trwałe	16 952,17	2 219,86		19 172,03
Środki trwałe w budowie				
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	261 902,96	12 770,76		274 673,72

Zmiana w wartościach niematerialnych i prawnych- umorzenia:

Wartości niematerialne i prawne	Stan umorzeń na 01.01.2018	Umorzenia W 2018 r.	Rozchody umorzenia W 2018 r.	Stan umorzenia 31.12.2018 r.
Inne wartości niematerialne i prawne				

Wartość netto środków trwałych:

Nazwa grup składników Majątku trwałego	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018
Grunty własne		
Budynki, lokale i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	125 119,67	189 160,45
Urządzenia techniczne i maszyny	3 716,68	2 916,68
Środki transportu		
Pozostałe środki trwałe	9 392,95	7 173,09
Środki trwałe w budowie		
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	138 229,30	199 250,22

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych:

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018
Inne wartości niematerialne i prawne		

- Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury: brak danych,
- Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych: nie dotyczy,

Lp.	Grupa Należności	Stan na początek Roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy,
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,
6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: nie dotyczy,
7. Dane o udzielonych pożyczkach zagrożonych: nie dotyczy,
8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy,
9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: nie dotyczy
 - a) Powyżej 1 roku do 3 lat
 - b) Powyżej 3 do 5 lat
 - c) Powyżej 5 lat,
10. Kwota 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,
11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy,
12. Łączna kwota 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,
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,
14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: nie dotyczy,
15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: jubileusz 14 051,36 zł, nagroda 5 935 zł,
16. Inne informacje: brak,
17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy,
18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym: nie dotyczy,
19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy,
20. Informacja 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,
21. Inne informacje: brak,

22. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: brak.

Sporządził

Justyna Szarwas

J. Szarwas

Wyjaśnienie do Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2018 r.

Dotyczy Szkoły Podstawowej w Śmiłowicach

W pozycji – tabela – Zmiana w wartościach niematerialnych i prawnych – umorzenia winno być tak jak poniżej

Zmiana w wartościach niematerialnych i prawnych- umorzenia:

Wartości niematerialne i prawne	Stan umorzeń na 01.01.2018	Umorzenia W 2018 r.	Rozchody umorzenia W 2018 r.	Stan umorzenia 31.12.2018 r.
Inne wartości niematerialne i prawne	528,19			528,19

KSIEGOWA
Justyna Szarwas