

wpłynęło do księgowości

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Wilkowicach Wilkowice 35 87-850 Chocień	dn. <u>28.03.2019</u> BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: CHOCIEŃ Wysłać bez pisma przewodniego BF7129E32ED09FF0 
Numer identyfikacyjny REGON 001170224		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 053 168,72	990 021,06	A Fundusz	991 112,78	903 123,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 472 806,48	2 625 562,67
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 053 168,72	990 021,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 481 693,70	-1 722 439,04
A.II.1 Środki trwałe	1 053 168,72	990 021,06	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 481 693,70	-1 722 439,04
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	986 476,95	942 276,45	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	66 691,77	47 744,61	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	95 510,72	110 084,13
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	95 510,72	110 084,13
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	4 201,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 144,00	7 237,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 863,92	32 915,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 461,60	57 127,27

KONTASYNATA
 Skarbnik Gminy
 (główny księgowy)
 SJO BeSTia
 Beata Piatowska

2019-03-25
 (rok, miesiąc, dzień)
 BF7129E32ED09FF0

Z up. WÓJTA 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	33 454,78	23 186,70	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	20 413,58	14 583,93	D.II.8 Fundusze specjalne	13 041,20	8 602,77
B.I.1 Materiały	20 413,58	14 583,93	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 041,20	8 602,77
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 krótkoterminowe	8 162,71	2 896,00			
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	8 162,71	2 896,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 878,49	5 706,77			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 878,49	5 706,77			
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			

KONTRASYGNATA

Skarbnik Gminy

Beata Pitałowska

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

BF7129E32ED09FF0

Z up. WÓJTA GMINY

[Podpis]
(kierownik jednostki)
ZASTĘPCA WÓJTY

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 086 623,50	1 013 207,76	Suma pasywów	1 086 623,50	1 013 207,76

KONTRASYGNATA
Skarbnik Gminy

Beata Piłatowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

BF7129E32ED09FF0

Z up. WOJTA GMINY

Agnieszka Wojta
(kierownik jednostki)

sporządził
J. Stanisław

KONTRASYGNATA
Skarbnik Gminy

Beata Piłutowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

BF7129E32ED09FF0

Z up. WÓJTA GMINY

Agnieszka Piłutowska
ZASTĘPCY WÓJTA

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Wilkowicach Wilkowice 35 87-850 Chocień Numer identyfikacyjny REGON 001170224	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Wpłynęło do księgowości dn. 2-8-03 ... sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: CHOCEŃ Wysłać bez pisma przewodniego 2A4A489C7C60E980 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 471 490,03	2 472 806,48
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 426 286,46	1 634 856,39
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 426 286,46	1 634 856,39
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	0,00
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)	1 424 970,01	1 482 100,20
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 423 727,51	1 481 693,70
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	507,50	406,50
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

KONTROLA
 Skarbnik Gminy
Beata Piłatowska
 główny księgowy

2019-03-22
 rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY
Agata Piłatowska
 kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	735,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 472 806,48	2 625 562,67
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 481 693,70	-1 722 439,04
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 481 693,70	-1 722 439,04
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	991 112,78	903 123,63

KONTRASYGNATA

Skarbnik Gminy

Beata Piłajowska

główny księgowy

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY

Agnieszka Piłajowska

kierownik jednostki

Sporządził
J. Stawias

KONTRASYGNATA
Skarbnik Gminy

Beata Piłatowska

główny księgowy

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY

Agnieszka Piłatowska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Wilkowicach Wilkowice 35 87-850 Chocień Numer identyfikacyjny REGON 001170224	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Wpłynęło do księgowości dn. 2 8. 03. 2019 Podpis sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: CHOCIEŃ Wysłać bez pisma przewodniego 661ABDF65CD96C2F 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	507,50	406,50
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	507,50	406,50
B. Koszty działalności operacyjnej	1 482 201,20	1 722 845,54
B.I. Amortyzacja	63 147,66	63 147,66
B.II. Zużycie materiałów i energii	100 133,04	127 516,89
B.III. Usługi obce	90 462,70	127 190,52
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	931 789,11	1 078 432,68
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	291 935,78	321 307,68
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 732,91	5 250,11
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)	-1 481 693,70	-1 722 439,04
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

główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

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)	-1 481 693,70	-1 722 439,04
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)	-1 481 693,70	-1 722 439,04
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)	-1 481 693,70	-1 722 439,04

KONTRASYGNATA
Skarbnik Gminy

Beata Piłatowska

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Z up. WOJTA GMINY

Ag kierownik jednostki
ZASTĘPCA WOJTA

sporządził
J. Szwed

KONTRASYGNATA
Skarbnik Gminy

Beata Piłatowska

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY

Anna Piłatowska
Z up. kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018 ROK

Wniosek do księgowca...
dn. 28.03.2019
Podpis

I. Wprowadzenie do sprawozdania:

1. (nazwa jednostki) Szkoła Podstawowa w Wilkowicach,
2. (adres jednostki) Wilkowice 87-850 Chocień,
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	1 758 349,35			1 758 349,35
Urządzenia techniczne i maszyny	58 948,00			58 948,00
Środki transportu				
Pozostałe środki trwałe	191 312,91			191 312,91
Środki trwałe w budowie				
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	2 008 610,26			2 008 610,26

Roman
Nowakowski
i

Elektronicznie
podpisany przez
Roman Nowakowski
Data: 2019.03.27
10:29:30 +01'00'

Beata
Piłatowska

Elektronicznie
podpisany przez
Beata Piłatowska
Data: 2019.03.27
10:30:42 +01'00'

Zmiana w wartościach niematerialnych i prawnych- wartość brutto:

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	706,66			706,66

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	771 872,40	44 200,50		816 072,90
Urządzenia techniczne i maszyny	58 948,00	0		58 948,00
Środki transportu				
Pozostałe środki trwałe	124 621,14	18 947,16		143 568,30
Środki trwałe w budowie				
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	955 441,54	63 147,66		1 018 589,20

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	986 476,95	942 276,45
Urządzenia techniczne i maszyny	0	0
Środki transportu		
Pozostałe środki trwałe	66 691,77	47 744,61
Środki trwałe w budowie		
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	1 053 168,72	990 021,06

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: nie dotyczy,
- 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 nieumorzonych 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: nagrody 9 712,00 zł, jubileusz 18 533,46 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: nie dotyczy.

Sporządził

Justyna Szarwas

J. Szarwas

Wyjaśnienie do Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2018 r.

Dotyczy Szkoły Podstawowej w Wilkowicach

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	706,66			706,66

KSIEGOWA
Justyna Starwas