

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: URZĄD MIEJSKI W PRZEMKOWIE WPŁ 01.04.2019 Nr ewidencyjny Liczba stron wraz z załącznikami Przyjmuję Wysłać bez pisma przewodniego...	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 im. Janusza Korczaka w Przemkowie		000263136		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	27 038,84	12 498,83	A. Fundusz	-599 787,22	-522 152,88
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 174 145,35	3 282 319,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	27 038,84	12 498,83	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 773 932,57	✓ -3 804 472,21
1. Środki trwałe	27 038,84	12 498,83	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 773 932,57	✓ -3 804 472,21
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyst innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	27 038,84	12 498,83	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	763 617,65	666 018,25
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	366 130,70	297 810,22
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	397 486,95	368 208,03
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 207,52	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	16 010,41	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	173 727,03	106 052,15
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	142 869,31	197 751,69
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	136 791,59	131 366,54	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 685,91	1 399,35	8. Fundusze specjalne	63 672,68	64 404,19
1. Materiały	1 685,91	✓ 1 399,35	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	63 672,68	✓ 64 404,19
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	60 709,20	61 554,20		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	60 709,20	✓ 61 554,20		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 963,48	✓ 2 849,99		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 963,48	✓ 2 849,99		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	71 433,00	✓ 65 563,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	163 830,43	143 865,37	Suma pasywów	163 830,43	143 865,37

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
--------	--------------------------	------------------------	--------	--------------------------	------------------------

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Jurewicz

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

SZKOŁY PODSTAWOWEJ nr 1
im. Janusza Korczaka

Kierownik jednostki

Ewa Skrypak
mgr Ewa Skrypak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 im. Janusza Korczaka w Przemkowie	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat: URZĄD MIEJSKI W PRZEMKOWIE Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000263136		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	35 633,50	39 897,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	35 633,50	39 897,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 807 328,27	3 839 293,69
I. Amortyzacja	14 764,76	14 540,01
II. Zużycie materiałów i energii	175 670,08	166 024,02
III. Usługi obce	115 797,60	150 975,20
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 999 890,64	2 817 176,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	500 236,19	689 541,87
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	969,00	861,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	175,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 771 694,77	-3 799 396,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 241,43	814,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 241,43	814,10

E. Pozostałe koszty operacyjne	11,60	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	11,60	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 768 464,94	-3 798 582,59
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	5 467,63	5 889,62
I. Odsetki	5 467,63	5 889,62
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 773 932,57	-3 804 472,21
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)	-2 773 932,57	-3 804 472,21

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Jurewicz

Główny Księgowy

2019-04-01

rok m-c dzień

08188S21118189

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ nr 1
im. Janusza Korczaka
w Przemkowie

Ewa Skrypak
mgr Ewa Skrypak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 im. Janusza Korczaka w Przemkowie		URZĄD MIEJSKI W PRZEMKOWIE
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego
000263136		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 359 649,85	2 174 145,35
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 799 387,06	3 882 440,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 799 387,06	3 882 440,17
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	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)	1 984 891,56	2 774 266,19
2.1. Strata za rok ubiegły	1 984 791,82	2 773 932,57
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	333,60
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	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	99,74	0,02
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 174 145,35	3 282 319,33
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 773 932,57	-3 804 472,21
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-2 773 932,57	-3 804 472,21
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	-599 787,22	-522 152,88

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Jurewicz

Główny Księgowy

2019-04-01

rok m-c dzień

06327S03C16328

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ nr 1
im. Janusza Korczaka
w Przemkowie

mgr Ewa Skrypak

Kierownik jednostki

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Informacja dodatkowa

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności :
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	Szkoła Podstawowa nr 1 im. Janusza Korczaka w Przemkowie
1.2	Siedziba jednostki
	ul. Leśna Góra 3, 59-170 Przemków
1.3	Adres jednostki
	ul. Leśna Góra 3, 59-170 Przemków
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza przewidziana w podstawie programowej MEN
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
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) OBYWIAZUJĄCE W JEDNOSTCE METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ USTALANIE WYNIKU FINANSOWEGO Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy odbywa się następująco: – Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe i z tytułu trwałej utraty wartości – Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości – Rzeczowe składniki majątku obrotowego wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, – Należności i zobowiązania oraz udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, – Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej Jednostka stosuje metody wyceny zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób opisany poniżej. 1. Wartości niematerialne i prawne Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia. W bilansie wykazywane są w wartości netto, czyli wartości początkowej skorygowanej o wartość dotychczasowego umorzenia. Aktywa zaliczone do wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej nieprzekraczającej kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarzane są jednorazowo w miesiącu, w którym oddano je do użytkowania lub przeniesiono z inwestycji, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. Cena nabycia i koszt wytworzenia wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług.

Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się na dzień wprowadzenia do ewidencji według ich wartości początkowej stanowiącej cenę nabycia lub koszt wytworzenia. Wartość tę ustala się na podstawie dowodów dokumentujących zakup lub przychód w innej formie lub potwierdzających przekazanie środka trwałego do używania.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia środka trwałego powiększa koszty jego ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji).

Cena nabycia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Środki trwałe o wartości jednostkowej przekraczającej kwotę określoną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ww. ustawy.

Ustalona na dzień przyjęcia środka trwałego do używania metoda jego amortyzacji jest stosowana w sposób ciągły w kolejnych okresach (konsekwentnie). Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania. Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych

z wartością początkową środka trwałego. Może ono nastąpić wcześniej w przypadku przeznaczenia danego środka trwałego do likwidacji, sprzedaży, lub w przypadku stwierdzenia jego niedoboru.

Środki trwałe umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.

W ramach pozostałych środków trwałych objętych ewidencją ilościowo-wartościową prowadzoną w postaci ksiąg inwentarzowych uwzględniane są składniki majątku:

- o wartości początkowej wyższej niż 100 zł, ale nie wyższej niż wysokość kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,

- meble, obrazy, mikrofalówki, telewizory, magnetowidy, magnetofony, sprzęt fotograficzny, telefaksy, telefony ze względu na cenę i czas ich użyteczności określone w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych

Pozostałe środki trwałe o wartości niższej lub równej 100 zł podlegają ewidencji ilościowej.

Do składników tych zalicza się m.in.: lampy biurowe, czajniki, kasetki metalowe, lustra, drabiny, zasłony, firany itp. Umorzenie pozostałych środków trwałych następuje jednorazowo w momencie przyjęcia ich do użytkowania.

2. Zapasy

Zapasy materiałów wycenia się według cen zakupu a ich ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów biurowych. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności. Zapasy wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji.

3. Należności oraz zobowiązania

Należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności i roszczenia wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności i zobowiązania przedawnione są odpisywane w pozostałe przychody lub koszty.

Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Odsetki są należne wtedy, kiedy ich naliczenie wynika z zawartej umowy między stronami albo z obowiązujących przepisów prawnych.

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy tylko wówczas, gdy jednostka ma pewność, że wystąpi konieczność zapłaty tych odsetek.

4. Środki pieniężne

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ponoszone koszty działalności podstawowej ujmowane są na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczenie”

Przychody i koszty ich osiągnięcia z tytułu sprzedaży produktów, towarów, przychodów i kosztów

	operacji finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych ujmowane są na kontach zespołu 7 „Przychody, dochody i koszty” Na wynik finansowy składają się przeksięgowania sald kont zespołu „4” oraz kont zespołu „7” na konto 860 „Wynik finansowy”												
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												
	Tabela w załączniku 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 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												
	Należy wykazać wartość obcych środków trwałych, które jednostka użytkuje na podstawie wymienionych umów. Nie wykazuje się wartości środków trwałych będących przedmiotem leasingu finansowego, ponieważ środki te podlegają ewidencji bilansowej i są wykazywane w aktywach bilansu, w pozycji odpowiadającej grupie rodzajowej użytkowanych środków trwałych.												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)</th><th>Wartość według stanu na koniec roku obrotowego</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Grunty</td><td></td></tr> <tr> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td></td></tr> <tr> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td><td></td></tr> <tr> <td>Środki transportu</td><td></td></tr> <tr> <td>Inne środki trwałe</td><td></td></tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego	Grunty		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		Urządzenia techniczne i maszyny		Środki transportu		Inne środki trwałe	
Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego												
Grunty													
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej													
Urządzenia techniczne i maszyny													
Środki transportu													
Inne środki trwałe													
1.6	Liczba 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																														
	219 756,44																														
b)	Powyżej 3 do 5 lat																														
	78 233,78																														
c)	Powyżej 5 lat																														
	NIE DOTYCZY																														
	<table><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat</th><th>Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 3 roku do 5 lat</th><th>Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 5 lat</th><th>Razem</th></tr><tr><td>Kredyty i pożyczki</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>Emisja obligacji</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>Inne zobowiązania finansowe</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>Pozostałe zobowiązania długoterminowe</td><td>219 576,44</td><td>78 233,78</td><td>0</td><td>297 810,22</td></tr><tr><td>Razem</td><td>219 576,44</td><td>78 233,78</td><td></td><td>297 810,22</td></tr></table> Wykazane zobowiązania długoterminowe dotyczą układu ratalnego z tyt. składek oraz odsetek podpisanego z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych. Na podstawie umowy 190000/71/420U/5/2016 z dnia 12.01.2016 rozłożone zostało na raty zobowiązanie o łącznej wartości 584 980,65 zł, z czego 89 099,40 zł zostało spłacone w roku 2016 ; w 2017 – 63 689,48; w roku 2018 – 65 996,48. Pozostała należność zostanie spłacona w latach 2019 -2023 (w roku 2019 – 68 320,48; w roku 2020 70 713,48; w roku 2021 – 73 136,48 zł; 2022 – 75 726,48 zł; w roku 2023 – 78 298,37 zł.)	Wyszczególnienie	Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat	Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 3 roku do 5 lat	Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 5 lat	Razem	Kredyty i pożyczki	0	0	0	0	Emisja obligacji	0	0	0	0	Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	219 576,44	78 233,78	0	297 810,22	Razem	219 576,44	78 233,78		297 810,22
Wyszczególnienie	Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat	Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 3 roku do 5 lat	Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 5 lat	Razem																											
Kredyty i pożyczki	0	0	0	0																											
Emisja obligacji	0	0	0	0																											
Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0																											
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	219 576,44	78 233,78	0	297 810,22																											
Razem	219 576,44	78 233,78		297 810,22																											
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) , a według przepisów o rachunkowości byłyby 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 o 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																	
	W jednostkach sektora finansów publicznych najczęstszymi tytułami rozliczeń międzyokresowych czynnych są : - dyskonto od wyemitowanych obligacji, - koszty mediów, - ubezpieczenia majątkowe, - prenumeraty Rozliczenia międzyokresowe bierne to prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy . <table><tr><td>Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)</td><td>Stan na początek roku</td><td>Stan na koniec roku</td></tr><tr><td>Ubezpieczenia majątkowe</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Oplata prolongacyjna ZUS</td><td>71 433,00</td><td>65 563,00</td></tr><tr><td>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</td><td>71 433,00</td><td>65 533,00</td></tr><tr><td>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</td><td>0</td><td>0</td></tr></table>			Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Ubezpieczenia majątkowe			Oplata prolongacyjna ZUS	71 433,00	65 563,00	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	71 433,00	65 533,00	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0	0
Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																
Ubezpieczenia majątkowe																		
Oplata prolongacyjna ZUS	71 433,00	65 563,00																
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	71 433,00	65 533,00																
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0	0																
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																	
	NIE DOTYCZY																	
	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami															
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																	
	§ 3020 - 794,23; § 4010 – 2 690 375,53; § 4110 – 522 315,10; § 4120 – 56 121,55; § 4280 – 2 150,00; § 4700 – 14 472,00; § 4040 – 150 281,65; §4444 – 156 696,00																	
1.16	Inne informacje																	
	W pozycji Pozostałe należności wykazano należności z tytułu spłaty pożyczki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych 61 554,20 w tym: pracownicy 51 684,20; emeryci 9 870,00.																	

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																						
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym																					
	Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym :	0,00																					
	- odsetki	0,00																					
	- różnice kursowe	0,00																					
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																						
	Wykazuje się kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. Przez straty i zyski nadzwyczajne rozumie się straty i zyski powstałe na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia (art.3 ust. 1 pkt.33 u.o.r.). <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>w 2017 r.</th> <th>w 2018 r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przychody występujące incydentalnie, w tym :</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>- losowe – pożar- odszkodowania</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>- pozostałe – darowizna, spadek</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Koszty występujące incydentalnie, w tym :</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>- losowe – pożar – wartość strat</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>- losowe – zalanie – wartość strat</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Wyszczególnienie	w 2017 r.	w 2018 r.	Przychody występujące incydentalnie, w tym :			- losowe – pożar- odszkodowania			- pozostałe – darowizna, spadek			Koszty występujące incydentalnie, w tym :			- losowe – pożar – wartość strat			- losowe – zalanie – wartość strat		
Wyszczególnienie	w 2017 r.	w 2018 r.																					
Przychody występujące incydentalnie, w tym :																							
- losowe – pożar- odszkodowania																							
- pozostałe – darowizna, spadek																							
Koszty występujące incydentalnie, w tym :																							
- losowe – pożar – wartość strat																							
- losowe – zalanie – wartość strat																							
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wskazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych																						
	NIE DOTYCZY																						
2.5	Inne informacje																						
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Jurewicz

(gł. Księgowy)

0 1 KWI. 2019

(rok,miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ nr 1
im. Janusza Korczaka
w Przysiekowie

(kierownik jednostki)

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

Wartości wykazane w tabelach - odrębnie dla środków trwałych i wartości niematerialnych – powinny odzwierciedlać stan wynikający z kont ksiąg pomocniczych prowadzonych dla środków trwałych i WNIIP oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych,

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa brutto na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej - nabycie	Zwiększenie wartości początkowej - aktualizacja	Zwiększenie wartości początkowej – przemieszczeni e wewnętrzne	Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej - zbycie	Zmniejszenia wartości początkowej - likwidacja	Zmniejszenia wartości początkowej- przemieszczenia wewnętrzne	Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa brutto stan na koniec roku	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku - aktualizacja	Zwiększenia w ciągu roku – amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenia – stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych – stan na początek roku	Wartość netto środków trwałych – stan na konie c roku
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Wartości niematerialne i prawne	150,00				0,00				0,00	150,00	150,00				0,00		150,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe:					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 0	Grunty					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	231 644,60				0,00		0,00		0,00	231 644,60	231 644,60		0,00		0,00	0,00	231 644,60	0,00	0,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	843,70				0,00				0,00	843,70	843,70				0,00		843,70	0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	177 382,98				0,00				0,00	177 382,98	152 816,39		12 067,76		12 067,76		164 884,15	24 566,59	12 498,83
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	13 620,15				0,00				0,00	13 620,15	13 620,15				0,00		13 620,15	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	114 258,83	0,00			0,00				0,00	114 258,83	111 786,58		2 472,25		2 472,25		114 258,83	2 472,25	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 8 (konto 013)		200 081,86	18 280,00			18 280,00		0,00		0,00	218 361,86	200 081,86		0,00	18 280,00	18 280,00	0,00	218 361,86	0,00	0,00
Grupa 8 (konto 014)		86 780,22	25 288,01			25 288,01				0,00	112 068,23	86 780,22		0,00	25 288,01	25 288,01		112 068,23	0,00	0,00
		824 762,34	43 568,01	0,00	0,00	43 568,01	0,00	0,00	0,00	0,00	868 330,35	797 723,50	0,00	14 540,01	43 568,01	58 108,02	0,00	855 831,52	27 038,84	12 498,83

W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ST (011,013, 014,016,017) oraz odpowiednich kont obejmujących ich umorzenie. Informacje należy przedstawić w kolejności i ze szczegółowością BILANSU.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Jurewicz

Główny Księgowy

01 KWI. 2019

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

SZKOŁY PODSTAWOWEJ nr 1

im. Janusza Korczaka

Kierownik Jednostki

mgr Ewa Skrypak