

<i>Szkoła Podstawowa im. Ks. Jana Twardowskiego w Chudku Chudek 36, 07-420 Kadzidło</i>	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018r.	Adresat:
		GMINA KADZIDŁO
Numer identyfikacyjny REGON		
001106433		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	299 351,29	326 134,58	A Fundusz	165 554,27	184 150,68
I Wartości niematerialne i prawne			I Fundusz jednostki	2 168 110,92	2 447 616,42
II Rzeczowe aktywa trwałe	299 351,29	326 134,58	II Wynik finansowy netto (+,-)	2 002 556,65	2 263 465,74
Środki trwałe	299 351,29	326 134,58	1 Zysk netto (+)		
1.1 Grunty	1 291,25	1 291,25	2 Strata netto (-)	2 002 556,65	2 263 465,74
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	295 885,40	323 212,35	IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 174,64	1 630,98	B. Fundusze placówek		
1.4 Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5 Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	138 106,43	143 439,56
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	138 106,43	143 439,56
III Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 758,43	8 356,30
IV Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1 Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 226,43	21 560,82
2 Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	101 139,07	112 066,78
3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		

V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B Aktywa obrotowe	4 309,32	1 455,66	8. Fundusze specjalne	1 982,41	1 455,66
I Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 982,41	1 455,66
1 Materiały			8.2. Inne fundusze		
2 Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3 Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4 Towary					
II Należności krótkoterminowe	2 326,91				
1 Należności z tytułu dostaw i usług					
2 Należności od budżetów					
3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4 Pozostałe należności	2 326,91				
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III krótkoterminowe aktywa finansowe	1 982,41	1 455,66			
1 Środki pieniężne w kasie					
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 982,41	1 455,66			
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	303 660,61	327 590,24	Suma pasywów	303 660,61	327 590,24

GLÓWNY KSIĘGOWY

M
mgr Marzanna Młynarczyk

(główny księgowy)

29. 05. 2018

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

W
Wiesław Chrostek
(kierownik jednostki)

<i>Szkoła Podstawowa im. Ks. Jana Twardowskiego w Chudku Chudek 36, 07-420 Kadzidło</i>		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		GMINA KADZIDŁO	
Numer identyfikacyjny REGON 001106433		sporządzone na dzień 31.12.2018r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	2 181 603,26	2 168 110,92		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 010 898,18	2 357 586,33		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 010 898,18	2 317 886,33		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich (na rzecz jednostki budżetowej)				
1.4.	Środki na inwestycje		39 700,00		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne i				
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				
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 024 390,52	2 078 080,83		
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 987 767,13	2 002 556,65		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	36 623,39	35 824,18		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		39 700,00		
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
2.6.	Wartości 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)	2 168 110,92	2 447 616,42
II.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 002 556,65	-2 263 465,74
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-2 002 556,65	-2 263 465,74
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	165 554,27	184 150,68

GLÓWNY KSIĘGOWY

ms
mgr Marzanna Młynarczyk

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

Wiesław Chrostek

(kierownik jednostki)

<i>Szkoła Podstawowa im. Ks. Jana Twardowskiego w Chudku Chudek 36, 07-420 Kadzidło</i>	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat GMINA KADZIDŁO
	001106433	sporządzony na 31.12.2018

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	38 856,83	33 393,33
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	38 856,83	33 393,33
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 041 818,64	2 297 075,84
B.I.	Amortyzacja	12 255,11	12 916,71
B.II.	Zużycie materiałów i energii	195 384,36	177 571,30
B.III.	Usługi obce	53 661,74	119 708,13
B.IV.	Podatki i opłaty		
B.V.	Wynagrodzenia	1 345 810,87	1 517 065,91
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	428 052,74	451 472,82
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 392,82	14 340,97
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 261,00	4 000,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 002 961,81	-2 263 682,51
D.	Pozostałe przychody operacyjne	311,69	112,83
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
D.II.	Dotacje		
D.III.	Inne przychody operacyjne	311,69	112,83
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 002 650,12	-2 263 569,68
G.	Przychody finansowe	93,47	103,94
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
G.II.	Odsetki	93,47	103,94
G.III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
H.I.	Odsetki		
H.II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F +G- H)	-2 002 556,65	-2 263 465,74
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 002 556,65	- 2 263 465,7

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Marzena Młynarczyk

 (główny księgowy)

2019-03-29

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU


 Wiesław Chroszek
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																			
1.																				
1.1	nazwę jednostki	Szkoła Podstawowa im. Ks. Jana Twardowskiego w Chudku																		
1.2	siedzibę jednostki	Chudek 36, 07-420 Kadzidło																		
1.3	adres jednostki	j.w.																		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Podstawowym przedmiotem działalności szkoły jest nauczanie i wychowanie uczniów. Szczegółowe cele i zadania określa Statut szkoły - m.in.: 1. Całokształt działania szkoły opiera się na dążeniu do wprowadzenia uczniów w świat wiedzy i dbanie o ich harmonijny rozwój. 2. Szkoła realizuje cele i zadania zgodnie ze swym charakterem opisanym w statucie szkoły, programie wychowawczo-profilaktycznym i w podstawie programowej. 3. Cele szkoły realizowane są poprzez działania edukacyjne i wychowawcze. Szkoła dąży do połączenia u uczniów wiedzy, umiejętności i postaw uważanych za niezbędne dla samorealizacji i rozwoju osobistego, aktywnego obywatelstwa, integracji społecznej oraz przygotowania do odnalezienia się na rynku pracy.																		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	rok obrotowy tj. 01.01.2018 – 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)	<p>W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj aktywa/pasywa</th> <th>Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych</th> <th>Wycena na dzień bilansowy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie</td> <td>Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji</td> <td>w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Materiały</td> <td>w cenach nabycia</td> <td>w cenach nabycia</td> </tr> <tr> <td>Należności</td> <td>według wartości nominalnej</td> <td>w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty</td> </tr> <tr> <td>Zobowiązania</td> <td>według wartości nominalnej</td> <td>w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,</td> </tr> <tr> <td>Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa</td> <td>w wartości nominalnej</td> <td>w wartości nominalnej</td> </tr> </tbody> </table> <p>1) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. 2) amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania środka trwałego. 3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są: a) meble i dywany, pomoce dydaktyczne, zbiory biblioteczne, b) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 251 zł do 10.000 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku podlegają one ewidencji ilościowo-wartościowej c) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 250 zł podlegają ewidencji ilościowej nie umarza się gruntów.</p>	Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Materiały	w cenach nabycia	w cenach nabycia	Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty	Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,	Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej
Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy																		
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości																		
Materiały	w cenach nabycia	w cenach nabycia																		
Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty																		
Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,																		
Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej																		
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 wieczystie
	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 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.	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
	- załącznik nr 2
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 – 39 700,00
	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
	Wzajemne rozliczenia – Ośrodek Pomocy Społecznej w Kadzidle - 1 052,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ms
mgr Marzanna Młynarczyk

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPÓŁU

Wiesław Chrostek

(kierownik jednostki)

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)					Odpisy aktualizujące wartości majątku trwałego	Wartości netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne								
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	198 405,51	12 916,71					299 351,29	326 134,58
1.	Środki trwałe	198 405,51	12 916,71					299 351,29	326 134,58
1.1.	umorzenie grunty							1 291,25	1 291,25
1.1.1.	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane do użyt. wiecz.								
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	175 143,55	12 373,05					295 885,40	323 212,35
1.3.	Umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	23 261,96	543,66					2 174,64	1 630,98
	umorzenie środki transportu								
1.4.	umorzenie inne środki trwałe								

Pozostałe środki trwałe – wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
261 153,49	22 724,16		283 877,65

Pozostałe środki trwałe – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
261 153,49	22 724,16		283 877,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marzanna Młynarczyk

DYREKTOR ZESP.
Wiesław Chros

CHUDEK

Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) Odprawy emerytalne i rentowe	0
b) Nagrody jubileuszowe	46 765,88
c) Ekwiwalenty za urlop	1 294,04
d) Świadczenia urlopowe	24 894,91
d) Inne: ryczałty samochodowe badania lekarskie – 1 620,00 zapomogi zdrowotne z Funduszu Zdrowotnego – 2 200,00 świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP – 919,45	4 739,45
Suma	77 694,28

DYREKTOR ZESPOŁU

Wiesław Chrostek

GŁÓWNA KSIĘGOWY

mgr Marzanna Młynarczyk