

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W KSEBKACH	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.	Urząd Gminy Turośl

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	150 988,73	142 629,73	A. Fundusze	96 954,52	77 963,77
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	691 027,04	831 307,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	150 988,73	142 629,73	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 594 072,52	- 753 343,78
1. Środki trwałe	150 988,73	142 629,73	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	846,00	846,00	2. Strata netto (-)	-594 072,52	- 753 343,78
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	150 142,73	141 783,73	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 068,93	66 501,98
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	56 068,93	66 501,98
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 189,37	814,23
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	6 038,59	6 723,53
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 186,56	32 795,06
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 073,14	25 464,77
			5. Pozostałe zobowiązania	581,27	704,39

3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Kończyma z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. Aktywa obrotowe	2 034,72	1 836,02	8. Fundusze specjalne	-	-
I. Zapasy	2 034,72	1 836,02	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały	2 034,72	1 836,02	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	-	-			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	153 023,45	144 465,75	Suma pasywów	153 023,45	144 465,75

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Renata Dziubińska
 (główny księgowy)

2019-03-20

KIEROWNIK
ZESPÓŁU OBSŁUGI SZKÓŁ
 (Grupa Funkcyjna)
 (Kierownik jednostki)
mgr Andrzej Paliwoda

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Ksebkach	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Urząd Gminy Turośl	
Numer identyfikacyjny REGON 001129322	sporządzony na dzień 31.12 2018r.	wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 293,16	4 270,64
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 sfinansowanie działalności podstawowej		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	4 293,16	4 270,64
B.	Koszty działalności operacyjnej	601 138,51	759 635,56
I.	Amortyzacja	5 556,00	8 359,00
II.	Zużycie materiałów i energii	35 815,97	43 774,63
III.	Usługi obce	8 870,60	15 671,82
IV.	Podatki i opłaty	758,00	798,60
V.	Wynagrodzenia	403 455,08	528 213,70
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	145 935,88	162 091,66
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	746,98	726,15
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)	-596 845,35	-755 364,92
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 754,09	1 999,01
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		

III.	Inne przychody operacyjne	2 754,09	1 999,01
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-594 091,26	-753 365,91
G.	Przychody finansowe	18,74	22,13
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	18,74	22,13
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-594 072,52	-753 343,78
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-594 072,52	-753 343,78

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Renata Dziesińska

.....
(główny księgowy)

2019-03-20

.....
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK
ZESPÓŁU OBSŁUGI SZKÓŁ**

mgr Andrzej Paliwoda

.....
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Ksebkach	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Urząd Gminy Turośl	
Numer identyfikacyjny REGON 001129322	sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	516 343,56	691 027,04
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	697 587,07	738 645,80
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	582 276,10	738 645,80
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	115 310,97	
1.7.	Aktywa przyjęte 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)	522 903,59	598 365,29
2.1.	Strata za rok ubiegły	518 591,69	594 072,52
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	4 311,90	4 292,77
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7.	Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	691 027,04	831 307,55
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-594 072,52	-753 343,78
1.	Zysk netto (+)		
2.	Strata netto (-)	-594 072,52	-753 343,78
3.	Nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	96 954,52	77 963,77

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Renata Dziesińska
Renata Dziesińska

.....
(główny księgowy)

2019-03-20

.....
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK
ZESPÓŁU OBSŁUGI SZKÓŁ**

Andrzej Paliwoda
mgr Andrzej Paliwoda

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Ksebkach
1.2	siedzibę jednostki Ksebki
1.3	adres jednostki Ksebki 38, 18-525 Turośl
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki prowadzenie działalności edukacyjnej
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie zawiera dane pojedyncze dotyczące Szkoły Podstawowej w Ksebkach
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Rachunkowość jednostki prowadzona jest zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości i o finansach publicznych. Jednostka sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą: - bilans jednostki w wersji uproszczonej, - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) - zestawienie zmian w funduszu, - informację dodatkową. Jednostka przeprowadza inwentaryzację w następujący sposób: - w drodze spisu z natury dla rzeczowych składników majątkowych oraz środków pieniężnych w kasie, - w drodze potwierdzenia sald- dla środków pieniężnych na rachunku bankowym oraz należności, - w drodze porównania stanów księgowych – dla zobowiązań z tytułów publiczno-prawnych oraz pozostałych aktywów i pasywów. W Szkole Podstawowej w Ksebkach zbiory biblioteczne, bez względu na ich wartość, wprowadza się do ewidencji zbiorów bibliotecznych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 10.000 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Przedmioty o wartości jednostkowej większej od 10.000 zł ewidencjonuje się ilościowo-wartościowo i amortyzuje metodą liniową według zasad i stawek podatkowych.
5.	inne informacje nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	nie dotyczy
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

	<p>1. Środki trwałe - BO 347.864,73 Zwiększenia - 0,00 Zmniejszenia - 0,00 BZ -347.864,73 w tym: grunty - BO 846,00, BZ 846,00, budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej - BO 344 944,73, BZ 344 944,73, urządzenia techniczne i maszyny - BO 2 074,00, BZ 2 074,00</p> <p>2. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) - BO 94.552,51 Zwiększenia - 7.978,87 Zmniejszenia - 0,00 BZ- 102.531,38</p> <p>3. Zbiory biblioteczne - BO 10.693,52 Zwiększenia - 6.654,10 Zmniejszenia - 0,00 BZ - 17.347,62</p> <p>4. Wartości niematerialne i prawne - BO - 1.773,979 Zwiększenia - 0,00 Zmniejszenia - 0,00 BZ - 1.773,97</p> <p>5. Umorzenie środków trwałych - BO - 196.876,00 Zwiększenia - 8.359,00 Zmniejszenia -0,00 BZ - 205.235,00 w tym: budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej - BO 194 802, zwiększenia - 8 359,00, BZ 203 161, urządzenia techniczne i maszyny - BO 2 074,00, BZ 2 074,00.</p> <p>6. Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych - BO - 107.020,00 Zwiększenie - 14.632,97 Zmniejszenie - 0,00 BZ - 121.652,97</p>
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiada środków trwałych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów środków trwałych
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
	jednostka nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	jednostka nie posiada papierów wartościowych.
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)
	Jednostka nie dokonała żadnych odpisów aktualizujących należności.
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie posiada rezerw.
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	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki..

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 Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.
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 Jednostka nie otrzymała żadnych poręczeń i gwarancji.
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze to 577 855,13
1.16	inne informacje nie dotyczy
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.
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 Jednostka nie posiadała środków trwałych w budowie.
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie W jednostce nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4	informacje 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 nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Renata Dzieszńska
Renata Dzieszńska
(główny księgowy)

2019-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK
ZESPÓŁU OBSŁUGI SZKÓŁ**

mgr Andrzej Paliwoda
mgr Andrzej Paliwoda
(dyrektor)

