

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Brata Zenona Żebrowskiego w Surowem Surowe 194, 07-431 Czarnia NIP 7582325553 REGON 001106516	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Gmina Czarnia, Czarnia 41, 07-431 Czarnia GMINY CZARNIA URZĘDNIARZKA OGÓLNA Data wpływu... 2019-03-29 Nr z rejestru... 184 Koszt zał. Podpis wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 001106516		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 592 269,23	3 596 194,15
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 705 545,77	1 683 268,09
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 705 545,77	1 683,268,09
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)	1 701 620,85	1 778 870,12
2.1. Strata za rok ubiegły	1 701 004,81	1 777 852,05
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	616,04	1 018,07
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 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. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 596 194,15	3 500 592,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 777 852,05	-1 758 653,59
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 818 342,10	1 741 938,53

Główny Księgowy
 Szkoły Podstawowej
 im. Brata Zenona Żebrowskiego
 w Surowem
Stanisław Lenda
 Stanisław Lenda

Surowe, 2019.03.29

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Szkoły Podstawowej
 im. Brata Zenona Żebrowskiego
 w Surowem

mgr Stanisław Brodzik

(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Publiczna Szkoła Podstawowa im. Brata Zenona Żebrowskiego w Surowem Surowe 194, 07-431 Czarnia NIP 78-232553 REGON 001106516</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.</p>	<p>Adresat Gmina Czarnia, Czarnia 41, 07-431 Czarnia KANCELARIA GMINA Data wpływu... 2019-03-29 Data z rejestru... 185 Data zał. Podpis</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 001106516</p>		<p>wysłać bez pisma przewodniego</p>

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	52,00
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	0,00	52,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 778 468,09	1 759 671,66
I. Amortyzacja	70 565,34	70 565,34
II. Zużycie materiałów i energii	131 848,31	84 451,59
III. Usługi obce	45 963,88	16 438,86
IV. Podatki i opłaty	1 623,40	998,15
V. Wynagrodzenia	1 155 234,75	1 227 258,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	364 902,27	351 988,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 330,14	7 971,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 778 468,09	-1 759 619,66
D. Pozostałe przychody operacyjne	284,00	344,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	284,00	344,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 778 184,09	-1 759 275,66
G. Przychody finansowe	332,04	622,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	332,04	622,07
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-1 777 852,05	-1 758 653,59
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 777 852,05	-1 758 653,59

Główny Księgowy
 Szkoły Podstawowej
 im. Brata Zenona Żebrowskiego
 w Surowem
Stanisław Lenda

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Szkoły Podstawowej
 im. Brata Zenona Żebrowskiego
 w Surowem
mgr Stanisław Brodzik

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Brata Zenona Żebrowskiego w Surowem 194, Surowe ,07-431 Czarnia	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony	Adresat: Gmina Czarnia, Czarnia 41, 07-431 Czarnia
		Data wpływu Nr z rejestru Ilość zał. Podpis 2019-03-29 186 Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 001106516	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	1 908 469,67	1 837 904,33	A. - Fundusze	1 818 342,10	1 741 938,53
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	3 596 194,15	3 500 592,12
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	1 908 469,67	1 837 904,33	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-1 777 852,05	-1 758 653,59
1. - Środki trwałe	1 908 469,67	1 837 904,33	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-1 777 852,05	-1 758 653,59
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 908 469,67	1 828 324,13	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	5 830,20	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	3 750,00	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	98 335,44	103 214,91
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	98 335,44	103 214,91
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i	15 967,06	16 809,06
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	82 368,38	86 405,85
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...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	22 797,51	13 416,40	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	8 207,87	7 249,11	8. - Fundusze specjalne	14 589,64	6 167,29
1. - Materiały	8 207,87	7 249,11	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 589,64	6 167,29
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
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	7 000,00	5 000,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	7 000,00	5 000,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 589,64	1 167,29			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 589,64	1 167,29			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 931 267,18	1 851 320,73	Suma pasywów	1 931 267,18	1 851 320,73

Główny Księgowy
Szkoły Podstawowej
im. Brata Zenona Żebrowskiego
w Surowem
Stanisław Lenda
Stanisław Lenda

Główny księgowy

2019.03.31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Dyrektor
Szkoły Podstawowej
im. Brata Zenona Żebrowskiego
w Surowem
mgr Stanisław Brodzik

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Brata Zenona Żebrowskiego w Surowem
1.2	siedzibę jednostki
	Surowe 194
1.3	adres jednostki
	Surowe 194, 07-431 Czarnia
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Realizacja obowiązku szkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza się sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Od podstawowych środków trwałych oraz podstawowych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się odpisów amortyzacyjnych stopniowo z uwzględnieniem stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych podstawowych do używania aż do momentu zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych podstawowych lub</p>



	<p>przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. Odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych podstawowych dokonywane są jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>Wszystkie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podstawowe amortyzowane są metodą liniową.</p> <p>Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podstawowe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. w przypadku zakupu – według ceny nabycia, 2. w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według ceny takiego samego lub podobnego przedmiotu, 3. w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, 4. w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, 5. w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. <p>Wartość istotna środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych podstawowych dla celów bilansowych wynosi 10 000 złotych.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podstawowe na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. wartość początkową środka trwałego pomniejsza się o dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe.</p> <p>Zakupione zbiory biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez dyrektora szkoły Podstawowej w Surowem. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej.</p> <p>Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Należności i zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.</p> <p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
	<p>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych –4122,30 Umorzenie środków trwałych –710733,79 Umorzenie pozostałych środków trwałych – 364445,02 Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych –0 Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 88066,49</p>

Główny Księgowy
 Szkoły Podstawowej
 im. Brata Zenona Żebrowskiego
 w Surowem

 Stanisław Lendu
 (główny księgowy)

30032019

 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Szkoły Podstawowej
 im. Brata Zenona Żebrowskiego
 w Surowem

 mgr Stanisław Brodzik
 (kierownik jednostki)

Tabela do poz. II.1. 1.15 Informacji dodatkowej

TABELA NR 15

Świadczenia pracownicze

środki wypłacone na świadczenia pracownicze dla których jednostki inne niż jednostki sektora finansów publicznych trzymają rezerwy : jubileusze, ekwiwalenty urlopowe, odprawy, inne

Lp.	Rodzaj świadczenia	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1		3
	nagrody jubileuszowe	66530,42
	odprawy emerytalne	12438,75
	szkolenia pracowników i administracji i nauczycieli	7357,60
	pomoc zdrowotna nauczycieli	0,00
	badania profilaktyczne	110,00
	ekwiwalent za używanie własnej odzieży i obuwia roboczego	99,38

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.

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 wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia w ramach jst.

Grupa	3	4			5			6			7	8			9	10	11	12	13	14			15	16	17	18			19	20	21	22		23
		nabycie (w tym nieodpłatnie)	aktualizacja	przeznieszenie między jednostkami	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej (w tym nieodpłatnie)	likwidacja	przeznieszenie między jednostkami	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)		Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy						inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie				zbycie	likwidacja	inne				Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (18+19+20)	stan na początek roku obrotowego	
Grupa 1	2101484,55						0				2101484,55	536746,09	52537,12			52537,12															1564738,46	1 512 201,34		
Grupa 2	375139,38						0				375139,38	44960,07	14056,52			14056,52														330179,31	316 122,79			
Grupa 4	43798,19						0				43798,19	43798,19	0			0														0	0,00			
Grupa 6	9717						0				9717,00	2915,1	971,7			971,7														6801,9	5 830,20			
Grupa 8	18499						0				18499,00	11749	3000			3000														6750	3 750,00			
Razem	2548638,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2548638,12	640168,45	70565,34	0,00	0,00	70565,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1908469,67	1 837 904,33				
konto 013	360199,44	4245,58					4245,58				364445,02	360199,44					4245,58													0	0			
konto 014	78394,17	9672,32					9672,32				88066,49	78394,17					9672,32													0	0			

