

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		5 124 712,40	4 928 873,49	A. Fundusz		4 674 501,10	4 454 030,33
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		10 398 820,43	10 519 973,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe		5 124 712,40	4 928 873,49	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-5 724 319,33	-6 065 943,53
1. Środki trwałe		5 124 712,40	4 928 873,49	2.1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1 Grunty				2.2. Strata netto (-)		-5 724 319,33	-6 065 943,53
1.1.1 terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		5 085 759,30	4 919 096,52	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		38 953,10	9 776,97	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu				C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe				D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		577 991,94	526 468,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe		567 463,58	515 903,39
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		9 615,52	10 428,97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		48 101,00	55 882,00
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		235 939,43	248 246,69
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		273 578,73	201 345,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania		228,90	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
B. Aktywa obrotowe		127 780,64	51 624,84	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
I. Zapasy		32 966,94	39 731,83	8. Fundusze specjalne		10 528,36	10 564,61
1. Materiały		29 974,02	39 731,83	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		10 528,36	10 564,61

Szkola Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich  
ul. Powstańców Wielkopolskich 31  
86-061 Brzoza

REGON : 001158223

Wpłynęło dnia 29-03-2019

Nr ..... Zał.....

**BILANS**  
jednostki budżetowej, zakładu budżetowego,  
gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej

sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.

Urząd Gminy  
ul. Ogrodowa 2  
86-060 Nowa Wieś Wielka

Wysłać bez pisma przewodniego

2. Półprodukty i produkty w toku			8.2 Inne Fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	2 992,92	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>84 285,34</b>	<b>1 328,40</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 224,00	1 328,40			
2. Należności od budżetów	107,29	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	82 954,05	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>10 528,36</b>	<b>10 564,61</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 528,36	10 564,61			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 252 493,04</b>	<b>4 980 498,33</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 252 493,04</b>	<b>4 980 498,33</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Wojniak*  
Teresa Woźniak

(główny księgowy)

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

*Lila Górna*  
(kierownik jednostki)



<p>Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich ul. Powstańców Wielkopolskich 31 86-061 Brzoza</p> <p>REGON: 001158223</p> <p>Wpłynęło dnia 29-03-2019</p> <p>Nr ..... Zol. ....</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12. 2018 r.</p>	<p>Urząd Gminy ul. Ogrodowa 2 86-060 Nowa Wieś Wielka</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		10 370 246,35	10 398 820,43
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		5 581 571,18	5 932 237,63
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5 581 571,18	5 878 240,63
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	53 997,00
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			0,00
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		5 552 997,10	5 811 084,20
2.1. Strata za rok ubiegły		5 446 984,10	5 724 319,33
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		106 013,00	62 782,95
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			23 981,92
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		10 398 820,43	10 519 973,86
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		-5 724 319,33	-6 065 943,53

1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-5 724 319,33	-6 065 943,53
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	4 674 501,10	4 454 030,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Woźniak*  
*Teresa Woźniak*

.....  
(główny księgowy)

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

*Lila Górn*

.....  
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich ul. Powstańców Wielkopolskich 31 86-061 Brzoza  REGON: 001158223	<b>Rachunek zysków i strat jednostki          (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.	Urząd Gminy ul. Ogrodowa 2 86-060 Nowa Wieś Wielka  wysłać bez pisma przewodniego	
Wpłynęło dnia 29-03-2019 Nr ....., zał. ....		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>105 078,00</b>	<b>61 781,95</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		105 078,00	61 427,00
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 finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			354,95
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>4 155 107,15</b>	<b>6 143 353,17</b>
I. Amortyzacja		108 657,86	225 853,99
II. Zużycie materiałów i energii		321 840,95	521 145,37
III. Usługi obce		92 919,97	142 199,87
IV. Podatki i opłaty		0,00	
V. Wynagrodzenia		2 738 994,07	4 043 190,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		872 539,30	1 206 189,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		20 155,00	4 773,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-4 050 029,15</b>	<b>-6 081 571,22</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>18 764,90</b>	<b>17 507,51</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		18 764,90	17 507,51
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-4 031 264,25</b>	<b>-6 064 063,71</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) Brutto (F + G - H)</b>	<b>-4 031 264,25</b>	<b>-6 064 063,71</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>1 879,82</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>-4 031 264,25</b>	<b>-6 065 943,53</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Wojniak*  
Teresa Wojniak

.....  
(główny księgowy)

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

*Lila Garna*

.....  
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	<b>Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich</b>
1.1	nazwę jednostki
	<b>Brzoza</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>ul. Powstańców Wielkopolskich 31</b>
1.3	adres jednostki
	<b>Szkoły Podstawowe – szkolnictwo podstawowe</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>1 stycznia 2018r. – 31 grudnia 2018 r.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>nie dotyczy</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<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 sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości 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>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200,00 zł, zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się do ewidencji ilościowej;</p> <p>b) składanki o majątku o wartości początkowej powyżej 200,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania;</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany;</p> <p>d) składanki o majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł, zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 25% rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania;</p> <p>3. Zapasy objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu.</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<b>załącznik do informacji</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>brak danych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>brak danych</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>nie dotyczy</b>
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)
	<b>nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>nie dotyczy</b>
1.12.	łącznie 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
	<b>nie dotyczy</b>



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
	<b>nie dotyczy</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	125 040,28
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
	<b>nie dotyczy</b>
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

*Woźniak*  
Teresa Woźniak

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

*Lila Gajda*

.....  
(kierownik jednostki)

## załącznik do informacji dodatkowej - Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich w Brzozie

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie	6		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	4 300,00				0,00				0,00	4 300,00	
2.	ŚRODKI TRWAŁE	8 162 768,01	0,00	53 997,00	0,00	53 997,00	0,00	0,00	46 097,03	46 097,03	8 170 667,98	
1)	Grunty					0,00				0,00	0,00	
2)	Budyni i lokale	8 010 636,19		53 997,00		53 997,00			17 324,00	17 324,00	8 047 309,19	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00	
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00	
7)	Urządzenia techniczne	152 131,82		0,00		0,00			28 773,03	28 773,03	123 358,79	
8)	Środki transportu					0,00				0,00	0,00	
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane					0,00				0,00	0,00	
Razem		8 167 068,01	0,00	53 997,00	0,00	53 997,00	0,00	0,00	46 097,03	46 097,03	8 174 967,98	



Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartości netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
4 300,00				0,00		4 300,00	0,00	0,00
3 038 055,61	0,00	225 853,99	0,00	225 853,99	22 115,11	3 241 794,49	5 124 712,40	4 928 873,49
				0,00		0,00	0,00	0,00
2 924 876,89		211 177,52		211 177,52	7 841,74	3 128 212,67	5 085 759,30	4 919 096,52
0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
113 178,72		14 676,47		14 676,47	14 273,37	113 581,82	38 953,10	9 776,97
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
3 042 355,61	0,00	225 853,99	0,00	225 853,99	22 115,11	3 246 094,49	5 124 712,40	4 928 873,49