

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa jednostki sprawozdawczej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego Kruszewo 62, 16-070 Choroszcz NIP 966-1458-553 Numer identyfikacyjny REGON 001464011 (tel. 717 718 222)		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat BURMISTRZ CHOROSZCZY Wysłać bez pisma przewodnego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	196 785,17	181 079,03	A. Fundusze	130 827,76	112 417,80
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	965859,05	965954,88
II. Rzeczowe aktywa trwałe	196 785,17	181 079,03	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-832 392,54	-853 535,59
1. Środki trwałe	196 785,17	181 079,03	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	-832392,54	-853535,59
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych (-))	-2 638,75	-1,49
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	196785,17	181079,03	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 679,35	78 319,76
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	77 679,35	78 319,76
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1938,74	621,65
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	9332,75	7192,49
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35233,21	36753,47
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	25647,51	29246,11
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	11 721,94	9 658,53	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	3 528,00	5 151,00	8. Fundusze specjalne	5527,14	4506,04
1. Materiały	3528	5151	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5527,14	4506,04
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	28,05	0			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	28,05	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8165,89	4507,53			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8165,89	4507,53			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	208 507,11	190 737,56	Suma pasywów	208 507,11	190 737,56

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

mgr Jolanta Citko

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

mgr Andrzej Winnicki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA (ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego) Kruszewo 62-16-070 Choroszcz M. KRUSZEWIE MP 966-13-98-553 tel./fax (085) 717-19-22 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2019r.	Adresat BURMISTRZ CHOROSZCZY Wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		7 892,45	8 801,07
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		7 892,45	1 544,40
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			7 256,67
B. Koszty działalności operacyjnej		840 360,43	862 410,69
I. Amortyzacja		15 986,21	15 706,14
II. Zużycie materiałów i energii		64 795,28	64 137,76
III. Usługi obce		14 023,96	12 616,28
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		562 399,72	582 871,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		181 106,92	185 378,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 048,34	1 700,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		- 832 467,98	- 853 609,62
D. Pozostałe przychody operacyjne		-	-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
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)		- 832 467,98	- 853 609,62
G. Przychody finansowe		75,44	74,03
I. Dywidendy i udziały w zyskach		-	-
II. Odsetki		75,44	74,03
III. Inne			
H. Koszty finansowe		-	-
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		- 832 392,54	- 853 535,59
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		- 832 392,54	- 853 535,59

GLÓWNA KSIĘGOWA
(główny księgowy)
mgr Jolanta Citko

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
mgr Andrzej Winnicki

SZKOŁA PODSTAWOWA

<p>Nazwa i adres jednostki im. Marii Józefa Jędrzejki Kruszewo 62, 16-070 Choroszcz Sprawozdawczy NIP 966-13-98-553 SZKOŁA PODSTAWOWA W KRUSZEWIE tel/fax (085) 777-19-22</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2018 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>BURMISTRZ CHOROSZCZY Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>	
<p>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</p>	<p>1 088 658,37</p>	<p>965 859,05</p>	
<p>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</p>	<p>822 812,40</p>	<p>836 724,71</p>	
<p>1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>			
<p>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	<p>822 812,40</p>	<p>836 724,71</p>	
<p>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>			
<p>1.4. Środki na inwestycje</p>			
<p>1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>			
<p>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>			
<p>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>			
<p>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>			
<p>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>			
<p>1.10. Inne zwiększenia</p>			
<p>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>	<p>945 611,72</p>	<p>836 628,88</p>	
<p>2.1. Strata za rok ubiegły</p>	<p>945 553,88</p>	<p>832 392,54</p>	
<p>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>	<p>57,14</p>	<p>1 597,59</p>	
<p>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>	<p>0,70</p>	<p>2 638,75</p>	
<p>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>			
<p>2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>			
<p>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>			
<p>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>			
<p>2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>			
<p>2.9. Inne zmniejszenia</p>			
<p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p>	<p>965 859,05</p>	<p>965 954,88</p>	
<p>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</p>	<p>- 829 753,79</p>	<p>- 853 537,08</p>	
<p>1. zysk netto (+)</p>			
<p>2. strata netto (-)</p>	<p>- 832 392,54</p>	<p>- 853 535,59</p>	
<p>3. Nadwyżka środków obrotowych</p>	<p>2 638,75</p>	<p>1,49</p>	
<p>IV. Fundusz (II+,-III)</p>	<p>130 827,76</p>	<p>112 417,80</p>	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 (główny księgowy)
mgr Jolanta Citko

2019.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 (kierownik jednostki)
mgr Andrzej Winnicki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Kruszewie
1.2	siedzibę jednostki Kruszewo 62, 16-070 Choroszcz
1.3	adres jednostki Kruszewo 62, 16-070 Choroszcz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność opiekuńczo - wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
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) 1. Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku. 2. Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych i zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowemu umorzeniu poprzez wpisanie w koszty podlegają także książki i inne zbiory biblioteczne oraz środki będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość niematerialna i prawna została wprowadzona do ewidencji. Odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10.000,00 zł amortyzuje się dokonując jednorazowego odpisu w miesiącu wprowadzenia wartości niematerialnej i prawnej do ewidencji. 4. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w zależności od tego, w jaki sposób zostały one przyjęte (nabyte, otrzymane w formie darowizny), tj. według: cen nabycia, kosztów wytworzenia, wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej i w takiej też wartości ujmuje się je w bilansie.
5.	inne informacje brak
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 konto 011 - BO 666058,42 zł; amortyzacja - 15706,14 zł, BZ 666058,42 zł konto 013 - BO 140827,05 zł; zwiększenie - 5600,00 zł; BZ 146427,05 zł konto 020 - BO 7659,58 zł; BZ 7659,58 zł
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 w wieczyste 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 występuje
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie występuje
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
	nie występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	nie występuje
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
	nie dotyczy
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	801 709,64 zł
1.16.	inne informacje
	brak
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie wystąpiły
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jolanta Citko

Główny księgowy

DYREKTOR

mgr Andrzej Winnicki

Kierownik jednostki

Choroszcz, 29.03.2019 r.