

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Człekówce im. ks. Twardowskiego Człekówka 61, 05-340 Kołbiel Numer identyfikacyjny REGON 001125614	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	ADRESAT URZĄD GMINY KOŁBIEL wysłać bez pisma przewodniego
---	--	---

URZĄD
2019-03-29

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 315 993,75	1 267 802,99	A. Fundusz	1 250 991,41	1 193 156,31
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	2 372 900,35	2 440 117,44
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 315 993,75	1 267 802,99	II. Wynik finansowy netto	- 1 121 908,94	- 1 246 961,13
1. Środki trwałe	1 315 993,75	1 267 802,99	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 1 121 908,94	- 1 246 961,13
1.1.1. grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie innym podmiotom.			III. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 301 368,75	1 254 640,49	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	14 625,00	13 162,50	B. Fundusz placówek	-	-
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	91 377,16	99 917,47
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	91 377,16	99 917,47
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 203,43	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 270,83	12 037,25
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	53 528,08	62 609,43
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	26 374,82	25 270,79	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-
I. Zapasy	-	-	8. Fundusze specjalne	26 374,82	25 270,79
1. Materiały			8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 374,82	25 270,79
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2 Inne fundusze	-	-
3. Produkty gotowe			III Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Inne rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	13 246,17	7 773,99			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	13 246,17	7 773,99			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 128,65	17 496,80			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rach. bankowych	13 128,65	17 496,80			
3. Środki pieniężne państwowego fund. celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa	-	-			
Suma aktywów	1 342 368,57	1 293 073,78	Suma pasywów	1 342 368,57	1 293 073,78

Główny Księgowy
mgr Ewyta Krypska
(główny księgowy)

20.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły
w Człekówce
mgr Małgorzata Szostak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Ks. J. Twardowskiego Człkówka 62, 05-340 Kołbiel	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	ADRESAT Urząd Gminy Kołbiel
Regon 001125614		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	6 137,33	8 085,19
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 finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	6 137,33	8 085,19
B. Koszty działalności operacyjnej	1 128 167,99	1 255 123,79
I. Amortyzacja	47 985,76	48 190,76
II. Zużycie materiałów i energii	91 785,60	77 949,93
III. Usługi obce	36 271,92	43 183,57
IV. Podatki i opłaty	1 074,60	
V. Wynagrodzenia	768 523,01	878 327,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	142 549,45	163 077,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39 977,65	44 394,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)	-1 122 030,66	-1 247 038,60
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
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		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 122 030,66	-1 247 038,60
G. Przychody finansowe	121,72	77,47
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	121,72	77,47
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-1 121 908,94	-1 246 961,13
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	-1 121 908,94	-1 246 961,13
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	-1 121 908,94	-1 246 961,13

Główny Księgowy
[Podpis]
mgr Ewelina Krypska
.....
(główny księgowy)

20.03.2018
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły
w Człkówce
mgr Małgorzata Szostak
.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Ks. J. Twardowskiego Człekówka 62, 05-340 Kolbiel	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	ADRESAT
	sporządzone na dzień 31 grudzień 2018 r.	URZĄD GMINY W KOLBIELI
Numer identyfikacyjny REGON 001125614		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 321 557,70	2 372 900,35
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 093 648,66	1 197 388,69
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 090 208,66	1 197 388,69
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	3 440,00	
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy w wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 042 306,01	1 130 171,60
2.1. Strata za rok ubiegły	1 036 046,96	1 122 008,94
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	6 259,05	8 162,66
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialne i prawne.		
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)	2 372 900,35	2 440 117,44
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	- 1 121 908,94	- 1 246 961,13
a) zysk netto		
b) strata netto	- 1 121 908,94	- 1 246 961,13
c) nadwyżka środków obrotowych	-	-
V, Fundusz (II+, -III)	1 250 991,41	1 193 156,31

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej.

1. -

Główny Księgowy
mgr Edyta Brypska
(główny księgowy)

2018-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły
w Człekówce
mgr Małgorzata Szostak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA W CZŁEKÓWCE
1.2	Siedzibę jednostki
	Człkówka 62, Kołbiel
1.3	Adres jednostki
	Człkówka 62, 05-340 Kołbiel
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Usługi edukacyjne i wychowawcze
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe za rok 2018
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane Szkoły Podstawowej w Człkówce
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z w ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe, oraz wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenach nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu lub PT w wartości określonej w tych dokumentach, otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w art. 16 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostkach przyjęto metodę liniową. 2. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się środki, oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Jednostka umarza i amortyzuje wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku. 3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wykazuje się w bilansie w wartości netto, tj. po pomniejszeniu o wartość umorzenia obliczonego za cały okres od początku używania. 4. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej i umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 5. Jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów uproszczenia w opłacanych z góry składkach, prenumeratach, abonamentach, ubezpieczeniach majątkowych i innych nie podlegają one rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Wydatki te księguje się w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. 6. Środki żywnościowe ewidencjonuje się w cenach zakupu. 7. Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość. 8. Zobowiązania długoterminowe to te, których termin zapłaty przypada na okres 12 miesięcy od dnia bilansowego. 9. Należności krótkoterminowe są to należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. 10. Zobowiązania krótkoterminowe to te, których termin zapłaty przypada w ciągu 12 miesięcy następujących po dniu bilansowym. zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od zobowiązań ujmuje się w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

5.	Inne informacje
	Wyłączenia wzajemne nie występują
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
	<p><u>Majątek trwały - wartość brutto</u></p> <p><u>Środki trwałe</u> Stan na początek roku BO - Stan na koniec roku BZ - 1 933 130,30 zł. w tym:</p> <p>Budynki, budowle Stan na początek roku BO – Stan na koniec roku BZ - 1 918 505,30 zł.</p> <p>Urządzenia techniczne i maszyny Stan na początek roku BO – Stan na koniec roku BZ - 14 625,00 zł.</p> <p><u>Amortyzacja</u></p> <p><u>Środki trwałe</u> Stan na początek roku BO - 617 136,55 zł. Umorzenie za rok - 48 190,76 zł. Stan na koniec roku BZ - 665 327,31 zł. zł. w tym:</p> <p>Budynki, budowle Stan na początek roku BO - 617 136,55 zł. Umorzenie za rok - 46 728,26 zł. Stan na koniec roku BZ - 663 864,81 zł.</p> <p>Urządzenia techniczne i maszyny Stan na początek roku BO - 0,00 zł. Umorzenie za rok - 1 462,50 zł. Stan na koniec roku BZ - 1 462,50 zł.</p> <p><u>Wartość netto majątku trwałego</u></p> <p><u>Środki trwałe</u> Stan na początek roku BO - 1 315 993,75 zł. Stan na koniec roku BZ - 1 267 802,99 zł. w tym:</p> <p>Budynki, budowle Stan na początek roku BO - 1 301 368,75 zł. Stan na koniec roku BZ - 1 254 640,49 zł.</p> <p>Urządzenia techniczne i maszyny Stan na początek roku BO - 14 625,00 zł. Stan na koniec roku BZ - 13 162,50 zł.</p> <p><u>Pozostałe środki trwałe – wartość brutto – umorzenie</u></p> <p>Stan na koniec roku BZ - 125 247,73 zł. Umorzenie - 125 247,33 zł.</p>
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 zachodzą przesłanki dokonania odpisów aktualizacyjnych
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	Wartość niemortyzowanych 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 zachodziły przesłanki dokonania odpisów aktualizacyjnych.
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.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	Łączną 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
	Jednostki korzystają z uproszczenia zawartego w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości, kwoty rozliczeń nie są istotne i nie dokonywane są międzyokresowe rozliczenia kosztów.
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	Świadczenia pracownicze: 1. Odprawy emerytalne - 0,00 zł. 2. Nagrody jubileuszowe - 14 066,05 zł. 3. Świadczenia urlopowe - 14 464,04 zł. 4. ZFŚS - 29 930,60 zł. 5. Badania pracowników - 1 040,00 zł. 6. <u>Odzież robocza - 570,00 zł.</u> 60 070,69 zł.
1.16.	Inne informacje
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie zachodziły przesłanki dokonania odpisów aktualizujących.
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
	Przychody i koszty opiewające na istotne kwoty nie wystąpiły w jednostkach.
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie wystąpiły

Główny Księgowy

mgr Ewa Kryńska
.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

*Dyrektor Szkoły
w Czestochwie*

mgr Małgorzata Szostak
.....
(kierownik jednostki)