


| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Janusza Korczaka Nowy Dwór Gdański 82-100 Nowy Dwór Gdański | BILANS jednostki budżetowej | Adresat: Nowy Dwór Gdański |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego D42557090FF1CAAF  |
| Numer identyfikacyjny REGON 001120858 | sporządzony 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 | 7 975 252,84 | 7 704 694,86 | A Fundusz | 7 408 221,63 | 7 179 273,38 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 11 692 389,47 | 13 679 265,16 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 7 975 252,84 | 7 704 694,86 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -4 284 167,84 | -6 499 991,78 |
| A.II.1 Środki trwałe | 7 975 252,84 | 7 704 694,86 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 0,00 | 0,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -4 284 167,84 | -6 499 991,78 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 7 975 252,84 | 7 656 911,04 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 5 466,72 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 0,00 | 42 317,10 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 754 776,09 | 705 726,78 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.I Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.II Zobowiązania krótkoterminowe | 754 776,09 | 705 726,78 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 37 512,77 | 34 374,16 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 28 517,65 | 53 736,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 193 553,11 | 242 236,01 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 317 340,18 | 218 936,22 |

Anna Pałubicka
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
D42557090FF1CAAF

Jacek Michalski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 1 z 4

| | | | | | |
|--|------------|------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 200,00 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B Aktywa obrotowe | 187 744,88 | 180 305,30 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 286,86 | 144,88 | D.II.8 Fundusze specjalne | 177 852,38 | 156 244,39 |
| B.I.1 Materiały | 286,86 | 144,88 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 177 852,38 | 156 244,39 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D.II.8.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.4 Towary | 0,00 | 0,00 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 137 715,64 | 92 366,03 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 6 641,60 | 23 716,03 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 131 074,04 | 68 650,00 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 49 742,38 | 87 794,39 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 49 742,38 | 87 794,39 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.5 Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |

Anna Pałubicka
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
D42557090FF1CAAF

Jacek Michalski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 2 z 4

| | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 8 162 997,72 | 7 885 000,16 | Suma pasywów | 8 162 997,72 | 7 885 000,16 |

 Anna Pałubicka
 (główny księgowy)

 2019-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 D42557090FF1CAAF

 Jacek Michalski
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu


Anna Pałubicka
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
D42557090FF1CAAF

Jacek Michalski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

| | | | |
|--|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa Nr 1 im. Janusza Korczaka Nowy Dwór Gdański 82-100 Nowy Dwór Gdański | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Nowy Dwór Gdański | |
| Numer identyfikacyjny REGON 001120858 | | Wysłać bez pisma przewodniego 7B15796AA31A0C57  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 139 567,00 | 252 077,62 | |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 139 567,00 | 252 077,62 | |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 | |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 4 428 400,32 | 6 753 279,47 | |
| B.I. Amortyzacja | 120 309,58 | 312 875,08 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 492 910,32 | 632 058,56 | |
| B.III. Usługi obce | 93 578,30 | 130 580,51 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 2 994 515,96 | 4 544 082,82 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 722 236,06 | 1 123 236,25 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 4 850,10 | 4 446,25 | |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 6 000,00 | |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -4 288 833,32 | -6 501 201,85 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 4 605,09 | 1 087,93 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 4 605,09 | 1 087,93 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | |

Anna Pałubicka
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Jacek Michalski
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|---|---------------|---------------|
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -4 284 228,23 | -6 500 113,92 |
| G. | Przychody finansowe | 60,39 | 122,14 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 60,39 | 122,14 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -4 284 167,84 | -6 499 991,78 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -4 284 167,84 | -6 499 991,78 |
| | | | |

Anna Pałubicka
główny księgowy


2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Jacek Michalski
kierownik jednostki

Anna Pałubicka
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Jacek Michalski
kierownik jednostki

| | | | |
|---|--|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 1 Im. Janusza Korczaka Nowy Dwór Gdański 82-100 Nowy Dwór Gdański | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Nowy Dwór Gdański | |
| Numer identyfikacyjny REGON 001120858 | | Wysłać bez pisma przewodniego 82B31C884680C8C5  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO) | 0,00 | 0,00 | |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 4 502 022,32 | 11 692 389,47 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 10 099 165,77 | 6 276 910,77 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 3 843 178,57 | 6 234 593,67 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 42 317,10 | |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 6 255 987,20 | 0,00 | |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.10. Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 2 908 798,62 | 4 290 035,08 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 2 903 954,52 | 4 284 167,84 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 60,39 | 1 161,25 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 | |

Anna Pałubicka
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Jacek Michalski
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| I.2.9. | Inne zmniejszenia | 4 783,71 | 4 705,99 |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 11 692 389,47 | 13 679 265,16 |
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -4 284 167,84 | -6 499 991,78 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -4 284 167,84 | -6 499 991,78 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 7 408 221,63 | 7 179 273,38 |
| | | | |

 Anna Pałubicka
 główny księgowy

 2019-03-29
 rok, miesiąc, dzień

 Jacek Michalski
 kierownik jednostki

Anna Pałubicka
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Jacek Michalski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego: |
| 1. | |
| 1.1. | Nazwa jednostki: |
| | Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Janusz Korczaka |
| 1.2. | Siedziba jednostki: |
| | Nowy Dwór Gdański |
| 1.3. | Adres jednostki: |
| | ul. Szkolna 2, 82-100 Nowy Dwór Gdański |
| 1.4. | Podstawowy przedmiot działalności: |
| | Działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza. |
| 2. | Okres sprawozdawczy: |
| | 01.01.2018 – 31.12.2018 roku |
| 3. | Łączne dane w sprawozdaniu finansowym: |
| | Nie dotyczy |
| 4. | Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów: |
| | Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych za pomocą systemu KASZTEL firmy TENSOFIT Spółka z o.o. Program finansowo – księgowy zapewnia automatyczną kontrolę ciągłości zapisów oraz przenoszenia obrotów i sald. Księgi rachunkowe jednostki otwiera się na początek każdego roku obrotowego, tj. na dzień 1 stycznia a zamyka na dzień kończący rok obrotowy, tj. na 31 grudnia, przy czym ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje wraz z sporządzeniem sprawozdań finansowych. Za okres sprawozdawczy przyjmuje się okres miesiąca, kwartału i roku, za które sporządza się sprawozdania przewidziane w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej. Dowody księgowe ujmuje się w księgach rachunkowych w dniu ich wpływu do Urzędu a przypadkach opóźnień w dniu ich wpływu do Referatu Budżetu nie później jednak niż na koniec roku, jeżeli dotyczy rozrachunków z tytułu dostaw robót i usług roku poprzedniego. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według tabeli przedstawionych zasad. Do środków trwałych o wartości powyżej 3.500 zł i używalności powyżej jednego roku prowadzone są tabele amortyzacyjne. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia, |

przy zastosowaniu dolnych stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo przez spisanie w koszty w m-cu przyjęcia do użytkowania umarza się meble, sprzęt rtv ,rutniki , aparaty nagłaśniającą, zbiory biblioteczne oraz inne o wartości nie mniejszej niż 500 zł. Pozostałe wartości niematerialne i prawne umarzone są w 100% w momencie oddania do użytkowania. Do wartości środków trwałych przyjętych z inwestycji wlicza się koszty poniesione w trakcie przygotowania inwestycji do realizacji, budowy , montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych jak również pierwszego wyposażenia do dnia zakończenia rzeczowego zadania inwestycyjnego.

Przy stosowaniu zakładowego planu kont obowiązują następujące zasady:

- a) ewidencje i rozliczanie kosztów prowadzi się wg rodzajów na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”;
- b) prowadzi się ewidencję zapasów materiałów w magazynie (towarów kupowanych do przygotowywania posiłków) na koncie 310 „Materiały”; zaliczanych w koszty w momencie wydania ich do zużycia,
- c) prowadzi się ewidencję przychodów ze sprzedaży obiadów w stołówkach szkolnych i przedszkolnych, z opłat za wychowanie przedszkolne, wynajem pomieszczeń na koncie 700 „Sprzedaż produktów i koszty ich wytworzenia,
- d) księgi rachunkowe prowadzi się w oparciu o zakładowy plan kont opracowany wg odrębnych przepisów.

5. Inne informacje:

Brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

1.1. Na dzień 31.12.2018 roku wartość aktywów trwałych pomniejszonych o umorzenie środków trwałych wyniosła **7.704.694,86 zł** i uległa zmniejszeniu w stosunku do roku poprzedniego o kwotę **270.557,98 zł** (wartość aktywów trwałych na koniec 2017 roku wyniosła **7.975.252,84 zł**).

Tabela 1.1.1. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych w okresie 01.01.2018 – 31.12.2018 roku
(konto 011, 013, 014, 071, 072)

Tabela 1.1.2. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych w okresie 01.01.2018 – 31.12.2018 roku
(konto 020, 072)

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury:

Nie dotyczy

| | | |
|-------|---|-------------|
| 1.3. | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych: | Nie dotyczy |
| 1.4. | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: | 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. | Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: | Nie dotyczy |
| 1.7. | Dane o odpisach aktualizujących wartość należności: | |
| | Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności | |
| 1.8. | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia: | Nie dotyczy |
| 1.9. | Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty: | Nie dotyczy |
| 1.10. | Kwota zobowiązań wynikająca z zawartych umów leasingu: | Nie dotyczy |
| 1.11. | Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: | Nie dotyczy |
| 1.12. | Łączna kwota 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:

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą przede wszystkim ubezpieczeń majątkowych jednostki.

| | |
|---|--|
| Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 01.01.2018 roku | |
| Zwiększenia | |
| - z tytułu ubezpieczeń mienia do rozliczenia w przyszłym roku | |
| Zmniejszenia | |
| - odpisanie kosztów rozliczanych w czasie przypadających do rozliczenia w danym okresie | |
| Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2018 roku | |

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Wypłacone środki dotyczą wydatków związanych z wynagrodzeniem pracowników, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wypłaconym w 2018 roku (za 2017 rok), składkami na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i Fundusz Pracy. Ponadto wykazano wydatki związane z opłaconymi badaniami lekarskimi pracowników – badania wstępne, okresowe, kontrolne oraz wydatki na zakup odzieży i obuwia roboczego, wypłaconych ekwiwalentów za pranie i konserwację odzieży oraz środki na refundację wydatków na zakup okularów korekcyjnych dla pracowników.

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

1.16. Inne informacje:

Nie dotyczy

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:

Na koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w jednostce składa się ogół kosztów poniesionych w trakcie budowy (dokumentacje projektowe, wykonanie, zakup, montaż, nadzór inwestorski, itp.). Jednostka nie ponosi kosztów związanych obsługą zaciągniętych kredytów (brak kosztów dotyczących odsetek i różnic kursowych).

Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Nie dotyczy

2.4. Informacja 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:

| |
|---|
| Wynik finansowy ustalony na podstawie zapisów w księgach rachunkowych – konto 860 w rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2018 jest wartością ujemną (strata) i wynosi 6.499.991,78 zł. |
|---|

Fundusz jednostki ustalony został na podstawie ksiąg rachunkowych według stanu na dzień 31.12.2018 roku w wysokości **13.679.265,16 zł - konto 800.**

| |
|---|
| Po pomniejszeniu o ujemny wynik finansowy netto Fundusz jednostki stanowi kwotę 7.179.273,38 zł. Fundusz jest wyceniany w bilansie wg wartości nominalnej. |
|---|

Zmiany funduszu jednostki:

- | | | |
|----------------------------|---|------------------|
| 1. Stan na 01.01.2018 roku | - | 11.692.389,47 zł |
| 2. Zwiększenia funduszu | - | 6.276.910,77 zł |
| 3. Zmniejszenia funduszu | - | 4.290.035,08 zł |
| 4. Stan na 31.12.2018 roku | - | 13.679.265,16 zł |

Suma bilansowa aktywów i pasywów na koniec roku obrotowego 2018 wynosi **7.885.000,16 zł**

W informacji uzupełniającej ujęto:

| | | |
|--|---|------------------|
| 1. Umorzenie środków trwałych | - | 4.577.137,25 zł |
| 2. Umorzenie pozostałych środków | - | 780.875,21 zł |
| 3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | - | 11.100,00 zł |
| 4. Odpisy aktualizujące należności | - | 0,00 zł |
| 5. Wartość środków trwałych | - | 13.062.707,32 zł |

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

Brak

SKARBNIK GMINY

Anna Pasybicka
mgr Anna Pasybicka

.....
(Główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Robert Michalski
mgr inż. Robert Michalski

.....
(Dyrektor)

SP NR 1

Tabela 1.1.1. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych w okresie 01.01.2018 – 31.12.2018 roku
(konto 011, 013, 014, 071, 072)

| Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej i | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwale (konto 013, 014 072) | w tym: dobra kultury | RAZEM |
|---|---|--|---------------------------------------|----------------------|--|----------------------------|----------------------|
| <i>Wartość brutto na początek roku obrotowego</i> | | <i>12.160.558,52</i> | <i>78.956,49</i> | | <i>685.964,87</i> | - | <i>12.925.479,88</i> |
| Zwiększenia, w tym: | | | | | | | 137.227,44 |
| 1) nabycie (z zakupu, budowy) | | 42.317,10 | 42.317,10 | | 94.910,34 | | 137.227,44 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | | | | | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | | | | | |
| 1) sprzedaż | | | | | | | |
| 2) likwidacja | | | | | | | |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | | | | | | | |
| <i>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</i> | | <i>12.160.558,52</i> | <i>121.273,59</i> | | <i>780.875,21</i> | - | <i>13.062.707,32</i> |
| <i>Umorzenie na początek roku obrotowego</i> | | <i>4.195.222,40</i> | <i>69.039,77</i> | | <i>685.964,87</i> | - | <i>4.950.227,04</i> |
| Zwiększenia, w tym: | | | | | | | 407.785,42 |
| 1) amortyzacja | | 308.425,08 | 4.450,00 | | 94.910,34 | | 407.785,42 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | | | | | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | | | | | |
| 1) sprzedaż | | | | | | | |
| 2) likwidacja | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|---------------------|------------------|--|-------------------|---|--|---------------------|
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | | | | | | | | |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | | 4.503.647,48 | 73.489,77 | | 780.875,21 | - | | 5.358.012,46 |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | | 7.965.336,12 | 9.916,72 | | 0,00 | - | | 7.975.252,84 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | | 7.656.911,04 | 47.783,82 | | 0,00 | - | | 7.704.694,86 |

SKARBNIK GMINY
Anna Patubicka

 (Główny księgowy)

2019.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Wojciech Michałowski

 (Dyrektor)

Tabela 1.1.2. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych w okresie 01.01.2018 – 31.12.2018 roku
(konto 020, 072)

| Wyszczególnienie | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | RAZEM |
|---|---|---|------------------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 11.100,00 | - | 11.100,00 |
| Zwiększenia, w tym: | | | |
| 1) nabycie | | | |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) sprzedaż | | | |
| 2) likwidacja | | | |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 11.100,00 | - | 11.100,00 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | 11.100,00 | - | 11.100,00 |
| Zwiększenia, w tym: | | | |
| 1) amortyzacja | | | |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) sprzedaż | | | |
| 2) likwidacja | | | |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | | | |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 11.100,00 | - | 11.100,00 |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 0,00 | - | 0,00 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 0,00 | - | 0,00 |

SKARBNIK GMINY
(Główny Księgowy)
mgr Anna Patubicka

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(Dyrektor)
BURMISTRZ
mgr inż. Jacek Widyński

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

| Lp. | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|-----|--|---|--|--|--|
| | | | Zwiększenia (+) | Wykorzystanie (-) | |
| 1. | | | | Uznanie za zbędne – rozwiązanie (-) | |
| 2. | | | | | |
| | RAZEM: | | | | |

SKARBNIK GMINY


 m. Główny Księgównyńska

2019.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

 mgr inż. Jacek Mijalski

 (Dyrektor)

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Rodzaj świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Kwota |
|---------------|--|---------------------|
| 1. | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia, DWR wraz ze składkami | 5.246.809,31 |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 82.495,60 |
| 3. | Odprawy emerytalne, rentowe i z tyt. rozwiązania stosunku pracy (Karta Nauczyciela) | 58.374,06 |
| 4. | Odpis na ZFŚS | 261.200,25 |
| 5. | Inne świadczenia pracownicze * | 34.584,44 |
| RAZEM: | | 5.683.463,66 |

W poz. 5 została ujęta odprawa pośmiertna w kwocie: 23.882,40 zł

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy, tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (bądź wypłacenie ekwiwalentu), sfinansowanie badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych, dodatki wiejskie

SKARBNIK GMINY
(Główny księgowy)
mgr Anna Paubińska

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
mgr inż. Jarosław Wyhalski
.....
(Dyrektor)

