

|   |  |  |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Szkoła Podstawowa Nr 2</b><br>ul. Mickiewicza 10<br><br>82-100 Nowy Dwór Gdański | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej        | Adresat:<br><br>Nowy Dwór Gdański  |
|   |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>4C9F774A68A6DC07<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>001120864</b>   | sporządzony<br>na dzień <b>31-12-2018 r.</b> |  |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 2 439 509,15          | 2 341 251,47        | A Fundusz   | 2 125 629,97          | 1 999 588,58        |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 5 593 648,96          | 5 851 646,96        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 2 439 509,15          | 2 341 251,47        | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -3 468 018,99         | -3 852 058,38       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 2 439 509,15          | 2 341 251,47        | A.II.1 Zysk netto (+)   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty  | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)   | -3 468 018,99         | -3 852 058,38       |
| 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   | 2 439 509,15          | 2 334 374,80        | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00                  | 5 115,57            | 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                  | 1 761,10            | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 429 972,33            | 442 160,00          |
| 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                                   | 429 972,33            | 442 160,00          |
| A.III Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 10 935,43             | 14 765,24           |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 17 842,00             | 34 045,00           |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 109 698,17            | 159 766,82          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 177 548,34            | 138 307,71          |

Anna Pałubicka  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Michalski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

4C9F774A68A6DC07

Strona 1 z 4

|  |            |            |  |            |           |
|--|------------|------------|--|------------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00       | 0,00       | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 0,00       | 0,00      |
| 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  | 116 093,15 | 100 497,11 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00      |
| B.I Zapasy   | 406,41     | 513,87     | D.II.8 Fundusze specjalne  | 113 948,39 | 95 275,23 |
| B.I.1 Materiały  | 406,41     | 513,87     | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 113 948,39 | 95 275,23 |
| 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  | 83 415,48  | 50 350,01  |  |            |           |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 1 606,54   | 4 708,01   |  |            |           |
| 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  | 81 808,94  | 45 642,00  |  |            |           |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |  |            |           |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 32 271,26  | 49 633,23  |  |            |           |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00       | 0,00       |  |            |           |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 32 271,26  | 49 633,23  |  |            |           |
| 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)

Jacek Michalski  
(kierownik jednostki)

|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                | 0,00                |                     |                     |                     |
|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>2 555 602,30</b> | <b>2 441 748,58</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>2 555 602,30</b> | <b>2 441 748,58</b> |

\_\_\_\_\_  
 Anna Pałubicka  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2019-03-29  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 4C9F774A68A6DC07

\_\_\_\_\_  
 Jacek Michalski  
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia


**Wyjaśnienia do bilansu**

\_\_\_\_\_  
Anna Pałubicka  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
4C9F774A68A6DC07

\_\_\_\_\_  
Jacek Michalski  
(kierownik jednostki)

|  |  |  |   |                                  |
|--|--|--|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                   |  | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:  |                                  |
| Szkola Podstawowa Nr 2<br>ul. Mickiewicza 10<br>82-100 Nowy Dwór Gdański |  |  | Nowy Dwór Gdański   |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON  |  | sporządzony na<br>na dzień 31-12-2018 r.                   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>513FE3B0AABE5168                                   |                                  |
| 001120864  |  |  |  |                                  |
|  |  |  | Stan na koniec<br>roku poprzedniego   | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A.   | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                 |  | 102 664,28  | 104 073,68                       |
| A.I.   | Przychody netto ze sprzedaży produktów   |  | 102 664,28  | 104 073,68                       |
| 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  |  | 3 573 970,93  | 3 956 828,12                     |
| B.I.   | Amortyzacja  |  | 98 357,88   | 98 257,68                        |
| B.II.  | Zużycie materiałów i energii   |  | 396 919,23  | 352 765,14                       |
| B.III.   | Usługi obce  |  | 57 490,18   | 97 058,45                        |
| B.IV.  | Podatki i opłaty   |  | 0,00  | 69,00                            |
| B.V.   | Wynagrodzenia  |  | 2 420 708,60  | 2 733 130,93                     |
| B.VI.  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             |  | 593 959,40  | 670 180,12                       |
| B.VII.   | Pozostałe koszty rodzajowe   |  | 6 535,64  | 2 866,80                         |
| B.VIII.  | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |  | 0,00  | 0,00                             |
| B.IX.  | Inne świadczenia finansowane z budżetu   |  | 0,00  | 2 500,00                         |
| B.X.   | Pozostałe obciążenia   |  | 0,00  | 0,00                             |
| C.   | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                       |  | -3 471 306,65   | -3 852 754,44                    |
| D.   | Pozostałe przychody operacyjne   |  | 3 227,66  | 621,22                           |
| D.I.   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  | 0,00  | 0,00                             |
| D.II.  | Dotacje  |  | 0,00  | 0,00                             |
| D.III.   | Inne przychody operacyjne  |  | 3 227,66  | 621,22                           |
| E.   | Pozostałe koszty operacyjne  |  | 0,00  | 1,63                             |

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 gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00          | 0,00          |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne  | 0,00          | 1,63          |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)   | -3 468 078,99 | -3 852 134,85 |
| G.     | Przychody finansowe  | 60,00         | 76,47         |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki  | 60,00         | 76,47         |
| 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)   | -3 468 018,99 | -3 852 058,38 |
| 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)  | -3 468 018,99 | -3 852 058,38 |
|        |  |               |               |

Anna Pałubicka  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień


Jacek Michalski  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

\_\_\_\_\_  
Anna Pałubicka  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jacek Michalski  
kierownik jednostki

|  |   |   |  |
|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa Nr 2</b><br>ul. Mickiewicza 10<br>82-100 Nowy Dwór Gdański                            | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br><b>sporządzone na</b><br><b>na dzień 31-12-2018 r.</b> | Adresat:<br><b>Nowy Dwór Gdański</b>  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>001120864</b>  |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>9E401E3169EAA17E</b><br> |  |
|  |   | <b>Stan na koniec</b><br><b>roku poprzedniego</b>   | <b>Stan na koniec</b><br><b>roku bieżącego</b> |
| <b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>  | 0,00  | 0,00  |  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>  | 5 680 758,94  | 5 593 648,96  |  |
| <b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>  | 3 372 607,16  | 3 727 275,42  |  |
| <b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>  | 0,00  | 0,00  |  |
| <b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>   | 3 368 457,16  | 3 727 275,42  |  |
| <b>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>   | 0,00  | 0,00  |  |
| <b>I.1.4. Środki na inwestycje</b>   | 4 150,00  | 0,00  |  |
| <b>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>   | 0,00  | 0,00  |  |
| <b>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>                                    | 0,00  | 0,00  |  |
| <b>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>  | 0,00  | 0,00  |  |
| <b>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>   | 0,00  | 0,00  |  |
| <b>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>   | 0,00  | 0,00  |  |
| <b>I.1.10. Inne zwiększenia</b>  | 0,00  | 0,00  |  |
| <b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>   | 3 459 717,14  | 3 469 277,42  |  |
| <b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>  | 3 453 180,03  | 3 468 018,99  |  |
| <b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>   | 720,11  | 684,38  |  |
| <b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>   | 0,00  | 0,00  |  |
| <b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>   | 4 150,00  | 0,00  |  |
| <b>I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>   | 0,00  | 0,00  |  |
| <b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>  | 0,00  | 0,00  |  |
| <b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b> | 0,00  | 0,00  |  |
| <b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>  | 0,00  | 0,00  |  |
| <b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>  | 0,00  | 0,00  |  |

Anna Pałubicka  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Michalski  
kierownik jednostki

|        |  |               |               |
|--------|--|---------------|---------------|
| I.2.9. | Inne zmniejszenia                          | 1 667,00      | 574,05        |
| II.    | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)    | 5 593 648,96  | 5 851 646,96  |
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -3 468 018,99 | -3 852 058,38 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -3 468 018,99 | -3 852 058,38 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 2 125 629,97  | 1 999 588,58  |
|        |  |               |               |

\_\_\_\_\_  
Anna Pałubicka  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jacek Michalski  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

\_\_\_\_\_  
Anna Pałubicka  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jacek Michalski  
kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

|             |  |
|-------------|--|
| <b>I.</b>   | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:</b>   |
| <b>1.</b>   |  |
| <b>1.1.</b> | <b>Nazwa jednostki:</b><br>Szkoła Podstawowa Nr 2  |
| <b>1.2.</b> | <b>Siedziba jednostki:</b><br>Nowy Dwór Gdański  |
| <b>1.3.</b> | <b>Adres jednostki:</b><br>ul. Mickiewicza 10, 82-100 Nowy Dwór Gdański  |
| <b>1.4.</b> | <b>Podstawowy przedmiot działalności:</b><br>Działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza.  |
| <b>2.</b>   | <b>Okres sprawozdawczy:</b><br>01.01.2018 – 31.12.2018 roku  |
| <b>3.</b>   | <b>Łączne dane w sprawozdaniu finansowym:</b><br>Nie dotyczy   |
| <b>4.</b>   | <b>Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów:</b><br>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 księgowo 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 niżej 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, rzutniki, aparaturę 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 koszt 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 **2.341.251,47 zł** i uległa zmniejszeniu w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 98.257,68 zł (wartość aktywów trwałych na koniec 2017 roku wyniosła 2.439.509,15 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.  | <b>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych:</b>  | Nie dotyczy |
| 1.4.  | <b>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:</b>   | Nie dotyczy |
| 1.5.  | <b>Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:</b>  | Nie dotyczy |
| 1.6.  | <b>Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:</b>   | Nie dotyczy |
| 1.7.  | <b>Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:</b>   | Nie dotyczy |
|       | <b>Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności</b>   |             |
| 1.8.  | <b>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia:</b>  | Nie dotyczy |
| 1.9.  | <b>Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:</b>  | Nie dotyczy |
| 1.10. | <b>Kwota zobowiązań wynikająca z zawartych umów leasingu:</b>  | Nie dotyczy |
| 1.11. | <b>Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:</b>   | Nie dotyczy |
| 1.12. | <b>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:</b> | 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.

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

**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.   | <p><b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:</b></p> <p>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).</p>   |   |                 |     |       |     |  |  |  |  |  |    |                         |   |                 |    |                      |   |                 |    |                       |   |                 |    |                         |   |                 |
|--|--|---|-----------------|-----|-------|-----|--|--|--|--|--|----|-------------------------|---|-----------------|----|----------------------|---|-----------------|----|-----------------------|---|-----------------|----|-------------------------|---|-----------------|
| 2.3.   | <p><b>Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</b></p> <p><b>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:</b></p> <p>Nie dotyczy</p>  |   |                 |     |       |     |  |  |  |  |  |    |                         |   |                 |    |                      |   |                 |    |                       |   |                 |    |                         |   |                 |
| 2.4.   | <p><b>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:</b></p> <p>Nie dotyczy</p>  |   |                 |     |       |     |  |  |  |  |  |    |                         |   |                 |    |                      |   |                 |    |                       |   |                 |    |                         |   |                 |
| 2.5.   | <p><b>Inne informacje:</b></p> <table border="1" data-bbox="885 190 1037 2105"> <thead> <tr> <th>Wynik finansowy ustalony na podstawie zapisów w księgach rachunkowych</th> <th>w</th> <th>–</th> <th>konto</th> <th>860</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="5">w rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2018 jest wartością ujemną (strata) i wynosi <b>3.852.058,38 zł.</b></td> </tr> </tbody> </table> <p><b>Fundusz jednostki ustalony został na podstawie ksiąg rachunkowych według stanu na dzień 31.12.2018 roku w wysokości <b>5.851.646,96 zł</b> - konto 800.</b></p> <p>Po pomniejszeniu o ujemny wynik finansowy netto Fundusz jednostki stanowi kwotę <b>1.999.588,58 zł.</b> Fundusz jest wyceniany w bilansie wg wartości nominalnej.</p> <p>Zmiany funduszu jednostki:</p> <table border="1" data-bbox="1037 190 1197 2105"> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Stan na 01.01.2018 roku</td> <td>-</td> <td>5.593.648,96 zł</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Zwiększenia funduszu</td> <td>-</td> <td>3.727.275,42 zł</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Zmniejszenia funduszu</td> <td>-</td> <td>3.469.277,42 zł</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Stan na 31.12.2018 roku</td> <td>-</td> <td>5.851.646,96 zł</td> </tr> </tbody> </table> <p>Suma bilansowa aktywów i pasywów na koniec roku obrotowego 2018 wynosi <b>2.441.748,58 zł</b></p> | Wynik finansowy ustalony na podstawie zapisów w księgach rachunkowych | w               | –   | konto | 860 | w rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2018 jest wartością ujemną (strata) i wynosi <b>3.852.058,38 zł.</b> |  |  |  |  | 1. | Stan na 01.01.2018 roku | - | 5.593.648,96 zł | 2. | Zwiększenia funduszu | - | 3.727.275,42 zł | 3. | Zmniejszenia funduszu | - | 3.469.277,42 zł | 4. | Stan na 31.12.2018 roku | - | 5.851.646,96 zł |
| Wynik finansowy ustalony na podstawie zapisów w księgach rachunkowych  | w  | –   | konto           | 860 |       |     |  |  |  |  |  |    |                         |   |                 |    |                      |   |                 |    |                       |   |                 |    |                         |   |                 |
| w rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2018 jest wartością ujemną (strata) i wynosi <b>3.852.058,38 zł.</b> |  |   |                 |     |       |     |  |  |  |  |  |    |                         |   |                 |    |                      |   |                 |    |                       |   |                 |    |                         |   |                 |
| 1.   | Stan na 01.01.2018 roku  | -   | 5.593.648,96 zł |     |       |     |  |  |  |  |  |    |                         |   |                 |    |                      |   |                 |    |                       |   |                 |    |                         |   |                 |
| 2.   | Zwiększenia funduszu   | -   | 3.727.275,42 zł |     |       |     |  |  |  |  |  |    |                         |   |                 |    |                      |   |                 |    |                       |   |                 |    |                         |   |                 |
| 3.   | Zmniejszenia funduszu  | -   | 3.469.277,42 zł |     |       |     |  |  |  |  |  |    |                         |   |                 |    |                      |   |                 |    |                       |   |                 |    |                         |   |                 |
| 4.   | Stan na 31.12.2018 roku  | -   | 5.851.646,96 zł |     |       |     |  |  |  |  |  |    |                         |   |                 |    |                      |   |                 |    |                       |   |                 |    |                         |   |                 |

W informacji uzupełniającej ujęto:

|  |   |                 |
|--|---|-----------------|
| 1. Umorzenie środków trwałych                    | - | 1.580.056,52 zł |
| 2. Umorzenie pozostałych środków                 | - | 549.688,32 zł   |
| 3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | - | 19.340,02 zł    |
| 4. Odpisy aktualizujące należności               | - | 0,00 zł         |
| 5. Wartość środków trwałych                      | - | 4.470.996,31 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**

*Pałł*  
**mgr Anna Patubicka**

.....  
(Główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**

*Wojciech Wiskulski*

.....  
(Dyrektor)

SP NR 2

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<br>(w tym prawo<br>użytkowania<br>wieczystego<br>gruntu) | Budynki, lokale<br>i obiekty<br>inżynierii<br>lądowej i wodnej | Urządzenia<br>techniczne<br>i maszyny | Środki<br>transportu | Inne środki<br>trwałe<br>(konto 013, 014<br>072) | w tym:<br>dobra<br>kultury | RAZEM        |
|---|---|--|---------------------------------------|----------------------|--|----------------------------|--------------|
| <i>Wartość brutto na początek<br/>roku obrotowego</i> |   | 3.872.751,23   | 48.556,76                             |                      | 500.990,20                                       | -                          | 4.422.298,19 |
| Zwiększenia, w tym:                                   |   |  |                                       |                      | 48.698,12  |                            | 48.698,12    |
| 1) nabycie (z zakupu,<br>budowy)                      |   |  |                                       |                      | 48.698,12  |                            | 48.698,12    |
| 2) przemieszczenie<br>wewnętrzne                      |   |  |                                       |                      |  |                            |              |
| Zmniejszenia, w tym:                                  |   |  |                                       |                      |  |                            |              |
| 1) sprzedaż   |   |  |                                       |                      |  |                            |              |
| 2) likwidacja   |   |  |                                       |                      |  |                            |              |
| 3) przemieszczenie<br>wewnętrzne                      |   |  |                                       |                      |  |                            |              |
| <i>Wartość brutto na koniec<br/>roku obrotowego</i>   |   | 3.872.751,23   | 48.556,76                             |                      | 549.688,32                                       | -                          | 4.470.996,31 |
| <i>Umorzenie na początek<br/>roku obrotowego</i>      |   | 1.441.777,62   | 40.021,22                             |                      | 500.990,20                                       | -                          | 1.982.789,04 |
| Zwiększenia, w tym:                                   |   | 96.598,81  | 1.658,87                              |                      | 48.698,12  |                            | 146.955,80   |
| 1) amortyzacja  |   | 96.598,81  | 1.658,87                              |                      | 48.698,12  |                            | 146.955,80   |
| 2) przemieszczenie<br>wewnętrzne                      |   |  |                                       |                      |  |                            |              |
| Zmniejszenia, w tym:                                  |   |  |                                       |                      |  |                            |              |
| 1) sprzedaż   |   |  |                                       |                      |  |                            |              |
| 2) likwidacja   |   |  |                                       |                      |  |                            |              |

|  |                     |                  |  |                   |   |  |                     |  |
|--|---------------------|------------------|--|-------------------|---|--|---------------------|--|
| 3) przemieszczenie wewnętrzne              |                     |                  |  |                   |   |  |                     |  |
| <b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b> | <b>1.538.376,43</b> | <b>41.680,09</b> |  | <b>549.688,32</b> | - |  | <b>2.129.744,84</b> |  |
| Wartość netto na początek roku obrotowego  | 2.430.973,61        | 8.535,54         |  | 0,00              | - |  | 2.439.509,15        |  |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego    | 2.334.374,80        | 6.876,67         |  | 0,00              | - |  | 2.341.251,47        |  |

**SKARBNIK GMINY**  
*Anna Patubicka*  
 mgr Anna Patubicka  
 .....  
 (Główny księgowy)

2019.03.29  
 (rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**  
*Michał Michalski*  
 mgr inż. Michał Michalski  
 .....  
 (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            |
|---|---|---|------------------|
| <b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b> | <b>19.340,02</b>                                | -   | <b>19.340,02</b> |
| Zwiększenia, w tym:                               |   |   |                  |
| 1) nabycie  |   |   |                  |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne                     |   |   |                  |
| Zmniejszenia, w tym:                              |   |   |                  |
| 1) sprzedaż                                       |   |   |                  |
| 2) likwidacja                                     |   |   |                  |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne                     |   |   |                  |
| <b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>   | <b>19.340,02</b>                                | -   | <b>19.340,02</b> |
| <b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>      | <b>19.340,02</b>                                | -   | <b>19.340,02</b> |
| Zwiększenia, w tym:                               |   |   |                  |
| 1) amortyzacja                                    |   |   |                  |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne                     |   |   |                  |
| Zmniejszenia, w tym:                              |   |   |                  |
| 1) sprzedaż                                       |   |   |                  |
| 2) likwidacja                                     |   |   |                  |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne                     |   |   |                  |
| <b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>        | <b>19.340,02</b>                                | -   | <b>19.340,02</b> |
| 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 Gablicka**

2019.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(Dyrektor)  
**R.I.I.R.M.I.S.T.K.Z**  
*mgr inż. Jacek Miodowski*

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

| Lp.           | Wyszczególnienie<br>wg grup należności | Stan odpisów<br>aktualizujących na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                      | Stan odpisów<br>aktualizujących na<br>koniec roku obrotowego |
|---------------|--|---|--|----------------------|--|
|               |  |   | Zwiększenia<br>(+)                           | Wykorzystanie<br>(-) |  |
| 1.            |  |   |  |                      |  |
| 2.            |  |   |  |                      |  |
| <b>RAZEM:</b> |  |   |  |                      |  |

**SKARBNIK GMINY**  
.....  
**Główny księgowy/czka**

2019.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**  
*mgr inż. Jacek Michalski*  
.....  
(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                           | 3.169.195,16        |
| 2.            | Nagrody jubileuszowe   | 40.633,10           |
| 3.            | Odprawy emerytalne, rentowe i z tyt. rozwiązania stosunku pracy (Karta Nauczyciela)  | 0,00                |
| 4.            | Odpis na ZFŚS  | 158.081,87          |
| 5.            | Inne świadczenia pracownicze *   | 6.590,87            |
| <b>RAZEM:</b> |  | <b>3.374.501,00</b> |

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

SKARBNIK GMINY  
*Paula*  
 m. Główny Księgowy

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ  
*Jacek Nijmowski*  
 .....  
 (Dyrektor)

