

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		1 063 463,78	1 022 193,35	<b>A. Fundusze</b>	988 275,28	933 193,91
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	2 327 193,99	2 444 898,25
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		1 063 463,78	1 022 193,35	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-1 338 918,71	-1 511 704,34
<b>1. Środki trwałe</b>		1 063 463,78	1 022 193,35	<b>1. Zysk netto (+)</b>	0,00	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	1 338 918,71	1 511 704,34
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w udziale w formie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 049 963,83	1 011 933,76	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		9 562,47	8 469,61	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		3 937,48	1 789,98	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	110 834,40	125 922,26
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	110 834,40	125 922,26
<b>III. Należności długoterminowe</b>		0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	1 477,31	275,30
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	5 594,00	6 878,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	25 447,45	31 156,93
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	44 084,74	54 181,21
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	0,00	0,00
				<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Szkoła Podstawowa w Nowych Kucicach  
Nowe Kucice 46  
09-164 DZIERŻAŹNIA

001158625

Numer identyfikacyjny REGON

**BILANS**  
**jednostki budżetowej**  
**lub samorządowego zakładu**  
**budżetowego**

sporządzony na dzień 31-12-2018 r.

Adresat  
GMINA DZIERŻAŹNIA  
DZIERŻAŹNIA 28  
09-164 DZIERŻAŹNIA

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	35 645,90	36 922,82	8. Fundusze specjalne	34 230,90	33 430,82
<b>I. Zapasy</b>	1 415,00	3 492,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	34 230,90	33 430,82
1. Materiały	1 415,00	3 492,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	30 109,00	28 938,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	30 109,00	28 938,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	4 121,90	4 492,82			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 121,90	4 492,82			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 099 109,68</b>	<b>1 059 116,17</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 099 109,68</b>	<b>1 059 116,17</b>

**KIEROWNIK**  
Referatu ds. Oświaty  
*mgr Urszula Wąbiewska*  
(główny księgowy)

*2019.02.21*  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły  
*mgr Bożena Nowakawska*  
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Nowych Kucicach Nowe Kucice 46 09-164 DZIERŻAŻNIA  Numer identyfikacyjny REGON 001158625	<b>Rachunek zysków i strat jednostki            (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat GMINA DZIERŻAŻNIA DZIERŻAŻNIA 28 09-164 DZIERŻAŻNIA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 339 378,99</b>	<b>1 511 961,61</b>
I.	Amortyzacja	41 270,43	41 270,43
II.	Zużycie materiałów i energii	104 997,77	106 015,75
III.	Usługi obce	23 714,03	6 444,74
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	880 861,66	1 050 149,34
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	285 167,36	303 546,29
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 067,74	1 235,06
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 300,00	3 300,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-1 339 378,99</b>	<b>-1 511 961,61</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>188,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	188,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-1 339 190,99</b>	<b>-1 511 961,61</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>272,28</b>	<b>257,27</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	272,28	257,27
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 338 918,71	-1 511 704,34
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)	-1 338 918,71	-1 511 704,34

KIEROWNIK  
Referatu ds. Oświaty

*MP*  
mgr Urszula Mróblewska  
(główny księgowy)

2019.02.21

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły

*g*  
mgr Bożena Nowakowska  
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Nowych Kucicach Nowe Kucice 46 09-164 DZIERŻAŻNIA  Numer identyfikacyjny REGON 001158625	<b>Zestawienie zmian            w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat GMINA DZIERŻAŻNIA DZIERŻAŻNIA 28 09-164 DZIERŻAŻNIA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>2 313 433,74</b>	<b>2 327 193,99</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 295 890,25	1 456 880,24
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 295 890,25	1 456 880,24
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 282 130,00	1 339 175,98
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 281 857,72	1 338 918,71
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	272,28	257,27
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 327 193,99</b>	<b>2 444 898,25</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 338 918,71</b>	<b>-1 511 704,34</b>
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	1 338 918,71	1 511 704,34
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II +, -III)</b>	<b>988 275,28</b>	<b>933 193,91</b>

**KIEROWNIK**  
 Referatu ds. Oświaty  
  
 mgr Urszula Wróblewska  
 (główny księgowy)

2019.02.21  
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły  
  
 mgr Bożena Nowakowska  
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Nowych Kucicach
1.2	siedzibę jednostki
	Nowe Kucice
1.3	adres jednostki
	Nowe Kucice 46, 09-164 DZIERŻĄZNIA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	statut
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 - 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Pozostałe środki trwałe ujmowane są w pozabilansowej ewidencji ilościowo- wartościowej. Rzeczowe składniki majątkowe o długotrwałym użytku o niskiej jednostkowej wartości, ujmowane są w ewidencji ilościowej. Środki trwałe traktowane jako materiały nie podlegają ewidencji.</p> <p>b) Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkole</li> <li>3) odzież</li> <li>4) meble i dywany;</li> </ol> <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>e) Środki trwałe uważa się za ulepszone gdy wydatki są ponoszone na przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację. Wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środków trwałych do użytkowania. Pozostałe czynności uważane są za remont.</p> <p>3. Jednostka prowadzi ewidencję obrotu materiałowego w odniesieniu do oleju opałowego objętego ewidencją ilościowo-wartościową. Zmniejszenie stanu zapasu księgowane jest na podstawie okresowego zestawienia zużycia. Pozostały surowiec na stanie wycenia się w cenie nabycia.</p>
5.	inne informacje
	-
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Stan wyposażenia (grupa 8) na początek roku obrotowego wynosił 334 892,51 i na skutek zwiększenia oraz zmniejszenia w ciągu roku jego stan na koniec wynosi 361 060,81. Wartości niematerialne i prawne nie zmieniły swojej wartości na koniec roku w stosunku do początku i wynoszą 11 734,74. Środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011 nie zmieniły swojej wartości brutto i na koniec roku wynoszą 1 542 869,39. Wartość umorzenia rocznego to 41 270,43 co z naliczoną dotychczas amortyzacją daje wartość bilansową netto 1 022 193,35.

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00
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	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	0,00
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)	W jednostce w roku sprawozdawczym nie wystąpiła konieczność dokonania odpisów aktualizujących wartość należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	W jednostce w 2018 roku nie były tworzone rezerwy.
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	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat	0,00
c)	powyżej 5 lat	0,00
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	0,00
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00
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	0,00
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	W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Koszty dotyczące przyszłych okresów (np. prenumerata czasopism) w jednostce nie mają istotnego wpływu na rzetelność prowadzonych ksiąg rachunkowych, dlatego też wydatki ich poniesienia odpisuje się w koszty roku ich poniesienia, zgodnie z zasadą istotności (art. 4 ust. 4 uor) .W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	1 327 840,12
1.16.	inne informacje	-
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00

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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
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
	-

KIEROWNIK  
 Fundacji ds. Oświaty  
 mgr *[Signature]* Wróblewska  
 (główny księgowy)

2019.02.21  
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły  
 mgr *[Signature]* Nowakowska  
 (kierownik jednostki)