

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Króla Władysława IV

Zawadkach, 24

06-721/554-99-71

SZKOŁA PODSTAWOWA W UNISZKACH
ZAWADKACH 06-513 WIECZFANIA

001157011

Numer identyfikacyjny REGON

BILANS jednostki budżetowej i
samorządowego zakładu
budżetowego sporządzony na dzień
31.12.2018 r.

Adresat

WÓJT GMINY WIECZFANIA KOŚCIELNA

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 098 870,98	1 208 152,07	A. Fundusz	1 041 542,51	1 142 717,85
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 093 627,06	2 302 561,01
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 098 870,98	1 208 152,07	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 052 084,55	-1 159 843,16
1. Środki trwałe	1 098 870,98	1 208 152,07	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	26,62	26,62	2. Strata netto (-)	-1 052 084,55	-1 159 843,16
1.1.1. Grunty stnowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 067 975,09	1 182 703,67	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	30 869,27	25 421,78	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	57 756,81	66 014,38
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	57 756,81	66 014,38
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	109,85	4 136,57
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 256,48	9 911,49
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 390,48	51 966,32
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce(depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	13 722,98	22 578,38	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	428,34	580,16	8. Fundusze specjalne	13 294,64	21 998,22
1. Materiały	428,34	580,16	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 294,64	21 998,22
2. Półprodukty i produkty w toku					
3. Produkty gotowe					

BIP
09.05.2019
P

4. Towary			8.2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	11 250,00	6 750,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	11 250,00	6 750,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 044,64	15 248,22			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 044,64	15 248,22			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 112 593,96	1 230 730,45	Suma pasywów	1 112 593,96	1 230 730,45

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępkó

(główny księgowy)

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

WOJ. IT

mgr inż. Mariusz Gębala

(kierownik jednostki)

[Signature]

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Króla Władysława Łokietka

Uniszki Zawadzie, 24

06-513 Wiecznia Kościelna

NIP 569-16-18-307, REG.001157011

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W UNISZKACH ZAWADZKICH 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA 001157011	(wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	
Numer identyfikacyjny REGON:		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		422,23	1 935,94
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		422,23	1 935,94
B. Koszty działalności operacyjnej		1 052 796,33	1 162 045,60
I. Amortyzacja		40 660,39	42 147,62
II. Zużycie materiałów i energii		115 283,70	95 797,66
III. Usługi obce		37 556,22	86 476,08
IV. Podatki i opłaty			2 131,00
V. Wynagrodzenia		632 462,79	708 664,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		219 315,19	220 676,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 398,04	5 431,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		120,00	720,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 052 374,10	-1 160 109,66
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)		-1 052 374,10	-1 160 109,66
G. Przychody finansowe		289,55	266,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		289,55	266,50
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 052 084,55	-1 159 843,16
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 052 084,55	-1 159 843,16

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stepko
(główny księgowy)2019-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W UNISZKACH ZAWADZKICH 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA 001157011 Numer identyfikacyjny REGON:	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 011 284,94	2 093 627,06
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 057 924,47	1 263 220,94
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 033 201,35	1 111 792,23
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		24 723,12	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	151 428,71
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		975 582,35	1 054 286,99
2.1. Strata za rok ubiegły		950 147,45	1 052 084,55
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		711,78	2 202,44
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		24 723,12	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 093 627,06	2 302 561,01
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 052 084,55	-1 159 843,16
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 052 084,55	-1 159 843,16
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		1 041 542,51	1 142 717,85

SPRACOWNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępa

(główny księgowy)

2019-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.KRÓLA WŁADYSŁAWA ŁOKIETKA W UNISZKACH ZAWADZKICH
1.2	siedzibę jednostki
	UNISZKI ZAWADZKIE 24; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.3	adres jednostki
	UNISZKI ZAWADZKIE 24; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Oświata i wychowanie- Szkoły podstawowe
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
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.), 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 (Dziennik Ustaw z 2017 r., poz. 1911 ze zm) oraz zgodnie z przejętą polityką rachunkowości. I. Jednostka stosuje następujące zasady metod wyceny aktywów i pasywów: 1. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. 2. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu – według ceny nabycia, która obejmuje cenę zakupu, cła, podatki, opłaty, koszty transportu, koszty przystosowania, montażu, prób itp., niepodlegający odliczeniu podatek VAT, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku spadku lub darowizny – według w wartości określonej w umowie o przekazaniu lub w wartości godziwej z dnia otrzymania, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Środki trwałe przejęte po zakończeniu robót inwestycyjnych wycenia się w wartości poniesionych nakładów na dany obiekt. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: - podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, - pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazywane są według wartości aktualnej tj. (wartość początkowa pomniejszona o dokonane odpisy amortyzacyjne). 3. Zapasy materiałów i towarów wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały nie są ewidencjonowane na koncie	

310 – „Materiały” lecz odnoszone są bezpośrednio w koszty i przekazywane bezpośrednio do zużycia w działalności. Na ostatni dzień roku obrotowego materiały znajdujące się na stanie jednostki podlegają inwentaryzacji. Na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

4. Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

6. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów.

Jednostka, kierując się zasadą istotności, odstępuje od obowiązku (wynikającego z przepisów art.39 ust.1 ustawy o rachunkowości) dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

7. Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

- w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości,
- w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. Nr 57, poz. 366).

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

8. Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:

- wynik z działalności podstawowej,
- wynik z działalności operacyjnej,
- wynik brutto/netto.

II. Amortyzacja/umorzenia składników majątkowych:

W związku tym, że jednostka jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę, że środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.

Wartości niematerialne i prawne (licencje na oprogramowania komputerowe) o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawki 50% w okresie 24 miesięcy.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od określonej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarzane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do używania.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej. Środki te po wydaniu do używania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

Następujące pozostałe środki trwałe w miesiącu przyjęcia do używania są umarzane jednorazowo, przez spisanie w koszty:

1) bez względu na wartość początkową, jeśli stanowią:

- książki i inne zbiory biblioteczne
- środki dydaktyczne służące procesom dydaktyczno- wychowawczym w szkołach i placówkach oświatowych
- odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok)
- meble i dywany
- inwentarz żywy

2) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nie wyższej od kwoty granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Wyłączeniu z ewidencji księgowej ilościowo-wartościowej podlegają środki, które są wyposażeniem indywidualnym i objęte są szczegółową, ilościową ewidencją imienną (np. wydane do użytkowania narzędzia, odzież itp.) lub których kontrola ilościowa wystarcza do zabezpieczenia majątku jednostki.

III. Odpisy aktualizujące wartość aktywów.

	Odpisów aktualizujących dokonuje się w przypadku negatywnej oceny sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika powodującej, że spłata należności nie jest prawdopodobna oraz od należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności. Z tytułu należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników dochodzonych na drodze sądowej odpis aktualizacyjny wartość należności wynosi 100%. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności).	
	inne informacje	
	Rozliczenia wzajemne między jednostkami - Koszty z tytułu opłat za odbiór ścieków przez gminę w kwocie 1.030,23 zł	
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	
	Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych	
	Tabela 2. Zmiany stanu wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	Brak danych	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość	
	Brak	
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Brak	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Brak	
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 dokonywano odpisów aktualizujących wartość należności.	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	Nie tworzone rezerw.	
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	
	Brak	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Brak	
c)	powyżej 5 lat	

	Brak
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
	Brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
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
	Brak
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
	Brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	24.673,04 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
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
	Brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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
	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka
(główny księgowy)

2019-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Stępka

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
 okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa- stan na 01.01.2018r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa- stan na 31.12.2018r.
			nabycie	otrzymanie/ przemieszczenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6)	zbycie	likwidacja	przekazanie/ przemieszczenie wewnętrzne	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10+11)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne	12 979,27				0,00					0,00	12 979,27
2.	Razem środki trwałe	1 700 868,40	0,00	151 428,71	0,00	151 428,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 852 297,11
2.1	Grupa 0- Grunty w tym:	26,62				0,00					0,00	26,62
2.1.1	Grunty stanowiące własność gminy przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	804 101,04		151 428,71		151 428,71					0,00	955 529,75
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	851 660,85				0,00					0,00	851 660,85
2.4.	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	18 073,12				0,00					0,00	18 073,12
2.5.	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	13 841,17				0,00					0,00	13 841,17
2.6.	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	6 650,00				0,00					0,00	6 650,00
2.7.	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00				0,00					0,00	0,00
2.8.	Grupa 7 Środki transportu	0,00				0,00					0,00	0,00
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	6 515,60				0,00					0,00	6 515,60
3.	Pozostałe środki trwałe	378 361,27	23 312,87			23 312,87					0,00	401 674,14
4.	Zbiory biblioteczne	27 301,98	999,16			999,16					0,00	28 301,14
	Ogółem	2 119 510,92	24 312,03	151 428,71	0,00	175 740,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 295 251,66

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Ślepka
 (główny księgowy)

2019-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)

WOJT
 mgr inż. Mariusz Gębala
 (kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Uniszkach Zawadzkich

**Tabela 2. Zmiany stanu wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
 okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018 rok**

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa- stan na 31.12.2018r.	Umorzenie- stan na 01.01.2018r.	Umorzenie- przychód	Umorzenie- rozchód	Umorzenie za rok 2018	Suma umorzenia- stan na 31.12.2018r. (4+5-6+7)	Wartość aktualna- stan na 31.12.2018r. (3-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wartości niematerialne i prawne	12 979,27	12 979,27	0,00	0,00	0,00	12 979,27	0,00
2.	Razem środki trwałe	1 852 297,11	601 997,42	0,00	0,00	42 147,62	644 145,04	1 208 152,07
2.1	Grupa 0- Grunty w tym:	26,62	0,00			0,00	0,00	26,62
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	955 529,75	432 445,83			15 486,49	447 932,32	507 597,43
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	851 660,85	155 340,97			21 213,64	176 554,61	675 106,24
2.4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	18 073,12	527,13			1 265,12	1 792,25	16 280,87
2.5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	13 841,17	6 702,39			3 251,37	9 953,76	3 887,41
2.6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	6 650,00	465,50			931,00	1 396,50	5 253,50
2.7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00				0,00	0,00	0,00
2.8	Grupa 7 Środki transportu	0,00				0,00	0,00	0,00
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	6 515,60	6 515,60			0,00	6 515,60	0,00
3.	Pozostałe środki trwałe	401 674,14	378 361,27	0,00	0,00	23 312,87	401 674,14	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	28 301,14	27 301,98	0,00	0,00	999,16	28 301,14	0,00
Ogółem		2 295 251,66	1 020 639,94	0,00	0,00	66 459,65	1 087 099,59	1 208 152,07

Wieczfnia Kościelna, dnia 20.03.2019r.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Sępka

WOJT

mgr inż. Mariusz Gębala

