

**SZKOŁA PODSTAWOWA W WIECZFNIA
KOŚCIELNEJ 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA**

000820602

Numer identyfikacyjny REGON

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

Adresat

WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA

Wystać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 619 497,92	5 441 229,03	A. Fundusz	5 428 615,05	5 235 913,23
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 250 396,37	8 995 725,62
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 619 497,92	5 441 229,03	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 821 781,32	-3 759 812,39
1. Środki trwałe	5 619 497,92	5 441 229,03	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	73,25	73,25	2. Strata netto (-)	-3 821 781,32	-3 759 812,39
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	5 552 982,04	5 396 677,74	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	41 000,26	26 862,64	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	25 442,37	17 615,40	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	201 099,79	211 153,53
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	201 099,79	211 153,53
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 387,45	15 857,89
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 355,84	31 323,60
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	166 356,50	163 972,04
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce(depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	58 584,67	72 942,54	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	7 876,93	5 837,73	8. Fundusze specjalne	48 367,75	67 104,81
1. Materiały	7 876,93	5 837,73	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	48 367,75	67 104,81
2. Półprodukty i produkty w toku					
3. Produkty gotowe					

BiP
030520
61
J. K.

4. Towary			8.2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	31 477,79	25 352,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 339,99		IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	29 137,80	25 352,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 229,95	41 752,81			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 229,95	41 752,81			
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	5 678 082,59	5 514 171,57	Suma pasywów	5 678 082,59	5 514 171,57

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępką
(główny księgowy)

2019-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W WIECZFNIA KOŚCIELNEJ 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA 000820602 Numer identyfikacyjny REGON:	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony 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
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		40 446,22	42 648,32
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		40 446,22	42 648,32
B. Koszty działalności operacyjnej		3 862 961,90	3 803 362,97
I. Amortyzacja		213 315,60	213 012,81
II. Zużycie materiałów i energii		348 065,25	346 351,96
III. Usługi obce		96 426,10	67 306,19
IV. Podatki i opłaty			5 024,00
V. Wynagrodzenia		2 244 734,01	2 273 777,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		743 615,19	685 789,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		212 245,75	208 076,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 560,00	4 024,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-3 822 515,68	-3 760 714,65
D. Pozostałe przychody operacyjne		225,99	336,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		225,99	336,00
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)		-3 822 289,69	-3 760 378,65
G. Przychody finansowe		508,37	566,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		508,37	566,26
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-3 821 781,32	-3 759 812,39
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-3 821 781,32	-3 759 812,39

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Sięcka
 (główny księgowy)

2019-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
 mgr inż. Mariusz Gębala
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W WIECZFNIA KOŚCIELNEJ 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA 000820602	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	
Numer identyfikacyjny REGON:		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		9 566 679,49	9 250 396,37
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 689 932,30	3 612 665,14
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 667 684,06	3 577 598,20
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		22 248,24	34 743,92
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			323,02
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 006 215,42	3 867 335,89
2.1. Strata za rok ubiegły		3 965 258,66	3 821 781,32
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		40 954,59	43 214,58
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
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		2,17	2 339,99
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		9 250 396,37	8 995 725,62
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-3 821 781,32	-3 759 812,39
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-3 821 781,32	-3 759 812,39
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		5 428 615,05	5 235 913,23

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stepka
 (główny księgowy)

2019-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gbala
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO W WIECZFNIA KOŚCIELNEJ	
1.2	siedzibę jednostki	
	WIECZFNIA KOŚCIELNA 56c; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA	
1.3	adres jednostki	
	WIECZFNIA KOŚCIELNA 56c; 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 przyjętą 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 151,20 zł; koszty z tytułu opłat za dożywianie uczniów – 14.853,75 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 wieczysto
	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	89.799,77 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 Mariusz Gębała
(główny księgowy)

2019-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębała
(kierownik jednostki)

SZKOLA PODSTAWOWA

im. Marszałka Józefa Piłsudskiego

w Wieczfnia Kościelnej

06-513 Wieczfnia Kościelna

tel. 654-00-13, wew. 37

Tablica 000820002, NIP 56546-10-000

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
	Wartości niematerialne											
1.	i prawne	24 658,08	1 400,00			1 400,00					0,00	26 058,08
2.	Razem środki trwałe	8 357 345,45	0,00	34 743,92	0,00	34 743,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 392 089,37
2.1	Grupa 0- Grunty w tym:	73,25				0,00					0,00	73,25
2.1.1	Grunty stanowiące własność gminy przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	4 850 831,05		34 743,92		34 743,92					0,00	4 885 574,97
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 094 453,14				0,00					0,00	3 094 453,14
2.4.	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	11 352,00				0,00					0,00	11 352,00
2.5.	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	53 700,32				0,00					0,00	53 700,32
2.6.	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	18 690,00				0,00					0,00	18 690,00
2.7.	Grupa 6 Urządzenia techniczne	35 270,94				0,00					0,00	35 270,94
2.8.	Grupa 7 Środki transportu	0,00				0,00					0,00	0,00
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	292 974,75				0,00					0,00	292 974,75
3.	Pozostałe środki trwałe	1 041 148,88	23 571,84			23 571,84					0,00	1 064 720,72
4.	Zbiory biblioteczne	125 236,31				0,00		1 903,39			1 903,39	123 332,92
	Ogółem	9 548 388,72	24 971,84	34 743,92	0,00	59 715,76	0,00	1 903,39	0,00	0,00	1 903,39	9 606 201,09

SKARBNIK GMINY

 mgr Małgorzata Stępka
(główny księgowy)

 2019-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

 mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Wieczfnia Kościelnej

**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	26 058,08	24 658,08	0,00	0,00	1 400,00	26 058,08	0,00
2.	Razem środki trwałe	8 392 089,37	2 737 847,53	0,00	0,00	213 012,81	2 950 860,34	5 441 229,03
2.1	Grupa 0- Grunty w tym:	73,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,25
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	4 885 574,97	1 944 918,66	0,00	0,00	114 425,39	2 059 344,05	2 826 230,92
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 094 453,14	447 383,49	0,00	0,00	76 622,83	524 006,32	2 570 446,82
2.4.	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	11 352,00	6 489,56	0,00	0,00	794,64	7 284,20	4 067,80
2.5.	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	53 700,32	36 974,74	0,00	0,00	8 010,58	44 985,32	8 715,00
2.6.	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	18 690,00	6 977,60	0,00	0,00	2 616,60	9 594,20	9 095,80
2.7.	Grupa 6 Urządzenia techniczne	35 270,94	27 571,10	0,00	0,00	2 715,80	30 286,90	4 984,04
2.8.	Grupa 7 Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	292 974,75	267 532,38	0,00	0,00	7 826,97	275 359,35	17 615,40
3.	Pozostałe środki trwałe	1 064 720,72	1 041 148,88	0,00	0,00	23 571,84	1 064 720,72	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	123 332,92	125 236,31	0,00	1 903,39	0,00	123 332,92	0,00
	Ogółem	9 606 201,09	3 928 890,80	0,00	1 903,39	237 984,65	4 164 972,06	5 441 229,03

Wieczfnia Kościelna, dnia 20.03.2019r.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka

WOJT

mgr inż. Mariusz Gębala

