

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA KARSIN/SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WINCENTEGO ROGALI W KARSINIE ul. Długa 167 83-440 Karsin 000553928 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat URZĄD GMINY ul. Długa 222 83-440 Karsin	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 336 714,86	2 243 151,34	A. Fundusze	2 152 301,15	2 047 755,78
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 564 391,93	5 411 302,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 336 714,86	2 243 151,34	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 412 090,78	-3 363 546,86
1. Środki trwałe	2 336 714,86	2 243 151,34	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	3 412 090,78	3 363 546,86
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 265 918,86	2 178 776,73	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	70 796,00	64 374,61	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	193 637,49	201 412,82
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	193 637,49	201 412,82
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 857,74	3 842,33
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 502,41	31 423,46
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	159 277,34	166 147,03
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	9 223,78	6 017,26	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	9 223,78	6 017,26	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	9 223,78	6 017,26	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 345 938,64	2 249 168,60	Suma pasywów	2 345 938,64	2 249 168,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Miloch
(główny księgowy)

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ
2019-05-10
83-440 KARŚIN
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK JEDNOSTKI
Biuro Organizacji
Oświaty Samorządowej
Mariusz Marchała
(kierownik jednostki)

GMINA KARSIN/SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WINCENTEGO ROGALI W KARSINIE ul. Długa 167 83-440 Karsin Numer identyfikacyjny REGON 000553928	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat URZĄD GMINY ul. Długa 222 83-440 Karsin
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	106 656,85	104 620,86
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	106 656,85	104 620,86
B. Koszty działalności operacyjnej	3 621 611,32	3 496 067,71
I. Amortyzacja	92 669,41	93 563,52
II. Zużycie materiałów i energii	502 969,46	405 763,02
III. Usługi obce	49 078,87	50 057,22
IV. Podatki i opłaty	10 800,00	10 800,00
V. Wynagrodzenia	2 253 842,58	2 257 414,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	704 937,84	671 045,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 313,16	7 424,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 514 954,47	-3 391 446,85
D. Pozostałe przychody operacyjne	102 858,15	27 889,61
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	102 858,15	27 889,61
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	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 412 096,32	-3 363 557,24
G. Przychody finansowe	5,54	10,38
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	5,54	10,38
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)	-3 412 090,78	-3 363 546,86
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)	-3 412 090,78	-3 363 546,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
mgr Michał Miloch
(główny księgowy)

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ

2019-08-20
ul. Długa
83-440 KARŚNIN

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Biura Organizacji
Oświaty Samorządowej

[Signature]
Hanna Walchut
(kierownik jednostki)

GMINA KARSIN/SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WINCENTEGO ROGALI W KARSINIE ul. Długa 167 83-440 Karsin Numer identyfikacyjny REGON 000553928	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.	Adresat URZĄD GMINY ul. Długa 222 83-440 Karsin	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 686 092,09	5 564 391,93	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 446 211,65	3 364 267,34	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 441 334,70	3 364 267,34	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	4 876,95	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	
1.8. 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)	3 567 911,81	3 517 356,63	
2.1. Strata za rok ubiegły	3 455 698,15	3 412 090,78	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	107 336,71	105 265,85	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 876,95	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	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 564 391,93	5 411 302,64	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 412 090,78	-3 363 546,86	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	3 412 090,78	3 363 546,86	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)	2 152 301,15	2 047 755,78	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Miloch
 (główny księgowy)

BIURO ORGANIZACJI
 OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ
 ul. Długa 222
 83-440 KARSIN
 2019-02-20
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Biura Organizacji
 Oświaty Samorządowej

 Halina Surchat
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA KARSIN/SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WINCENTEGO ROGALI W KARSINIE
1.2	siedzibę jednostki
	KARSIN
1.3	adres jednostki
	ul. Długa 167, KARSIN 83-440 Karsin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	jednostka oświatowa
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
	jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	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 w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (chyba że kierownik jednostki poleci inaczej) b) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się je do ewidencji bilansowej aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych wg stawek ustawowych w miesiącu następującym po miesiącu oddania składnika do użytkowania. c) Jednorazowo (niezależnie od ceny nabycia) przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się: 1) książki i zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) meble i dywany
5.	inne informacje
	brak
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 amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 1
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
	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie posiada
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie posiada

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie posiada
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)
	brak danych
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak danych
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
	nie posiada
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	42996,99
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	nie wystąpiły
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
	nie wystąpiły
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mg (główny księgowy) *Mikołaj*

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ
2019-03-10
83 440 K A P S I N
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Biura Organizacji
Oświaty Samorządowej
[Signature]
Halina Burchat
(kierownik jednostki)

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH W SZKOLE PODSTAWOWEJ W KARSINIE - 2018

ZAŁĄCZNIK NR 1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Aktuali- zacja	Przychody		Przemiesz- czenie	Zbycie	Likwidacja			Inne
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE										
2.	ŚRODKI TRWAŁE										
1)	Grunty										
2)	Budynki i lokale	3503568,43									3503568,43
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania										
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne	81102,08									81102,08
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	1180818,31		92001,63				181496,08			1091323,86
	RAZEM:	4765488,82		92001,63				181496,08			4675994,37

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13.		14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1.									
2.									
1)									
2)	1237649,57		87142,13		87142,13		1324791,70	2265918,86	2178776,73
3)									
4)									
5)									
6)									
7)	15101,75		5446,-		5446,-		20547,75	66000,33	60554,33
8)									
9)	1176022,64		92977,02		92977,02	181496,08	1087503,58	4795,67	3820,28
	2428773,96		185565,15		185565,15	181496,08	2432843,03	2336714,86	2243151,34

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ
ul. Długa
83-440 KARŚIN

GŁÓWNY KSIĘGOWY
20.05.2019
mgr Małgorzata Miłoch