

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła podstawowa wraz z oddziałami gimnazjalnymi Łomżyńska 14 07-322 Nur	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Nur
		Wysłać bez pisma przewodniego 5FC24E3A3882CF2F 
Numer identyfikacyjny REGON 000647262	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 291 088,90	2 300 558,83	A Fundusz	2 120 128,94	2 125 374,02
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 174 672,89	5 235 983,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 291 088,90	2 300 558,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 054 543,95	-3 110 609,51
A.II.1 Środki trwałe	2 291 088,90	2 300 558,83	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 054 543,95	-3 110 609,51
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	2 206 267,10	2 221 999,20	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	68 678,49	71 188,99	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	16 143,31	7 370,64	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	248 536,88	242 512,34
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	248 536,88	242 512,34
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 246,92	870,35
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 423,00	13 017,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	56 899,75	59 317,29
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	97 842,54	102 553,49

Renata Trojanowska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

5FC24E3A3882CF2F

Mirosław Truszkowski

(kierownik jednostki)

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	77 576,92	67 327,53	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	452,25	573,32	D.II.8 Fundusze specjalne	77 124,67	66 754,21
B.I.1 Materiały	452,25	573,32	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	77 124,67	66 754,21
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	54 900,00	62 200,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	54 900,00	62 200,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 224,67	4 554,21			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 224,67	4 554,21			
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			

Renata Trojanowska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

5FC24E3A3882CF2F

Mirosław Truszkowski

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 368 665,82	2 367 886,36	Suma pasywów	2 368 665,82	2 367 886,36

Renata Trojanowska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

5FC24E3A3882CF2F

Mirosław Truszkowski
(kierownik jednostki)

Renata Trojanowska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

5FC24E3A3882CF2F

Mirosław Truszkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła podstawowa wraz z oddziałami gimnazjalnymi Łomżyńska 14 07-322 Nur Numer identyfikacyjny REGON 000647262		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		Adresat: Gmina Nur Wysłać bez pisma przewodniego 2B31B930D6ACCCE4 			
				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				33 226,92		30 517,81	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				0,00		0,00	
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				33 226,92		30 517,81	
B. Koszty działalności operacyjnej				3 088 770,83		3 141 127,46	
B.I. Amortyzacja				120 954,97		121 861,41	
B.II. Zużycie materiałów i energii				278 646,99		266 371,39	
B.III. Usługi obce				102 539,34		78 519,65	
B.IV. Podatki i opłaty				6 845,00		7 016,50	
B.V. Wynagrodzenia				1 973 399,33		2 058 952,22	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				599 578,10		601 020,99	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				6 807,10		7 385,30	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00		0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				0,00		0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia				0,00		0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				-3 055 543,91		-3 110 609,65	
D. Pozostałe przychody operacyjne				999,99		0,14	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00		0,00	
D.II. Dotacje				0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne				999,99		0,14	
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,03		0,00	

Renata Trojanowska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Truszkowski
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	0,03	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 054 543,95	-3 110 609,51
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-3 054 543,95	-3 110 609,51
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)	-3 054 543,95	-3 110 609,51

Renata Trojanowska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Truszkowski
kierownik jednostki

Renata Trojanowska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Mirośław Truskowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła podstawowa wraz z oddziałami gimnazjalnymi Łomżyńska 14 07-322 Nur Numer identyfikacyjny REGON 000647262		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Nur	
			Wysłać bez pisma przewodniego AABE306FE57706D8 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5 264 320,46	5 174 672,89
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 964 765,79	3 285 311,85
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 961 137,29	3 150 176,53
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 628,50	135 135,32
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 054 413,36	3 224 001,21
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		3 017 557,94	3 054 543,95
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		33 226,92	30 517,96
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		3 628,50	135 135,32
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	3 803,98
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		5 174 672,89	5 235 983,53

Renata Trojanowska
główny księgowy

2019-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Truszkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 054 543,95	-3 110 609,51
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 054 543,95	-3 110 609,51
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 120 128,94	2 125 374,02

Renata Trojanowska
główny księgowy

2019-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Truszkowski
kierownik jednostki

Renata Trojanowska
główny księgowy

2019-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Truszkowski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

- 1.1. Nazwa jednostki** – Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Nurze
- 1.2. Siedziba** – Nur,
- 1.3. Adres** – Nur, ul. Łomżyńska 14, 07-322 Nur.
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Przedmiot działalności i kompetencje szkoły określa art. 7 ust.1-2 ustawy o systemie oświaty (Dz.U. z 1996r., Nr 67, poz. 329 ze zm.) oraz Statut Szkoły Podstawowej w Nurze.

Pełna nazwa szkoły brzmi: Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Nurze. Szkoła jest publiczną ośmioletnią szkołą podstawową, jej ukończenie umożliwia kontynuację nauki na ponadpodstawowym etapie kształcenia. Siedzibą szkoły jest budynek przy ul. Łomżyńskiej 14 w Nurze. Organem nadzoru pedagogicznego jest Mazowiecki Kurator Oświaty. Szkoła jest jednostką budżetową posiadającą wydzielony rachunek bankowy, a obsługę finansowo-księgową prowadzi Referat Finansowy Urzędu Gminy w Nurze. W strukturze szkoły są oddziały przedszkolne, których organizację oraz zasady funkcjonowania, a także prawa i obowiązki dzieci do nich uczęszczających i ich rodziców oraz nauczycieli tych oddziałów i ich zadania określa rozdział 10 statutu Szkoły Podstawowej. W strukturze szkoły do 31 sierpnia 2019 r. są klasy gimnazjalne, których organizację oraz zasady funkcjonowania, a także prawa i obowiązki oraz zasady oceniania uczniów tych klas, jak również prawa i obowiązki rodziców tych uczniów oraz nauczycieli tych klas i ich zadania, określa rozdział 11 statutu. Obowiązek szkolny w Szkole Podstawowej im. Marii Konopnickiej w Nurze realizują uczniowie zamieszkali na terenie obwodu ustalonego przez organ prowadzący oraz inni, w miarę wolnych miejsc, za zgodą dyrektora szkoły. Rekrutację uczniów do szkoły regulują przepisy rozdziału 6 ustawy o

systemie oświaty.

Celem szkoły jest:

- 1) rozwój osobowy uczniów, kształcenie różnorodnych umiejętności pozwalających zdobywać wiedzę i umiejętność wykorzystania jej w życiu codziennym, rozwijanie kreatywności i twórczej postawy;
- 2) kształtowanie hierarchii systemu wartości, w którym zdrowie i odpowiedzialność za własny rozwój należą do jednych z najważniejszych wartości w życiu, a decyzje w tym zakresie podejmowane są w poczuciu odpowiedzialności za siebie i innych;
- 3) kształtowanie przyjaznego klimatu, budowanie prawidłowych relacji rówieśniczych oraz relacji uczniów i nauczycieli i wychowawców, w tym wzmacnianie więzi z rówieśnikami oraz nauczycielami i wychowawcami służących prawidłowemu rozwojowi uczniów;
- 4) kształtowanie u uczniów postaw prospołecznych, w tym poprzez możliwość udziału w działaniach z zakresu wolontariatu, sprzyjających aktywnemu uczestnictwu uczniów w życiu społecznym;
- 5) przygotowanie uczniów do aktywnego uczestnictwa w kulturze i sztuce narodowej i światowej, przy jednoczesnej znajomości tradycji i historii własnego narodu;
- 6) kształtowanie postawy patriotycznej i poczucie przynależności do lokalnej wspólnoty oraz regionu;
- 7) wspieranie uczniów w ich indywidualnym rozwoju zgodnie z potrzebami i możliwościami psychofizycznymi;
- 8) współpraca z rodzicami uczniów w celu budowania spójnego systemu wychowawczego;
- 9) przygotowanie uczniów do nauki na kolejnym etapie kształcenia.

Szkoła realizuje zadania z uwzględnieniem programu wychowawczo –profilaktycznego dostosowanego do potrzeb rozwojowych uczniów. 3.Szkoła organizuje pomoc psychologiczno-pedagogiczną według zasad określonych w przepisach prawa oświatowego w tym zakresie.

Szkoła, za pośrednictwem nauczyciela prowadzącego zajęcia z zakresu doradztwa zawodowego oraz pedagoga szkolnego, współdziała z poradnią psychologiczno –pedagogiczną i prowadzi zajęcia związane z wyborem kierunku kształcenia.

Szkoła współpracuje również z innymi instytucjami działającymi na rzecz rodziny, dzieci i młodzieży.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.

3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem Szkoły Podstawowej w Nurze był Pan Mirosław Truszkowski a Organem stanowiącym i kontrolnym był Wójt

Gminy Nur.

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej im. Marii Konopnickiej w Nurze składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1)** określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2)** metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3)** sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a)** zakładowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b)** wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c)** opis systemu komputerowego,
 - d)** system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były

sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno -rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Szkoły Podstawowej im. Marii Konopnickiej w Nurze zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów Szkoły Podstawowej wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.

Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia

do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszono dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) należności krótkoterminowe,
- b) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w MOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Nota Nr 1 Zmiana wartość początkowej i umorzenia środków trwałych

	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	011-1 Budynki i lokale	2 359 101,64	0,00	124 864,82		124 864,82	15 415,95	0,00	0,00
2	011-2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 168 091,79	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
3	011-3 Kotły i maszyny energetyczne	171 260,50	0,00	10 270,50		10 270,50	5 501,06	0,00	0,00
4	011-4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	18 796,37	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
5	011-6 Urządzenia techniczne	7 822,80	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
6	011-8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	35 231,33	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	3 760 304,43	0,00	135 135,32		135 135,32	20 917,01	0,00	0,00

	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa -stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
1	15 415,95	2 468 550,51	860 359,46	0,00	59 617,10	0,00	59 617,10	11 611,97	908 364,59	1 498 742,18	1 560 185,92
2	0,00	1 168 091,79	460 566,87	0,00	45 711,64	0,00	45 711,64	0,00	506 278,51	707 524,92	661 813,28
3	5 501,06	176 029,94	102 582,01	0,00	11 084,69	0,00	11 084,69	5 501,06	108 165,64	68 678,49	67 864,30
4	0,00	18 796,37	18 796,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 796,37	0,00	0,00
5	0,00	7 822,80	3 715,83	0,00	782,28	0,00	782,28	0,00	4 498,11	4 106,97	3 324,69
6	0,00	35 231,33	23 194,99	0,00	4 665,70	0,00	4 665,70	0,00	27 860,69	12 036,34	7 370,64
	20 917,01	3 874 522,74	1 469 215,53	0,00	121 861,41	0,00	121 861,41	17 113,03	1 573 963,91	2 291 088,90	2 300 558,83

Nota Nr 2 Zmiana wartości początkowej i wartości niematerialnych i prawnych.

Nazwa grupy rodzajowej wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
020-1 WNiP Szkoła Podstawowa	3435,59	0,00	2990,01		6425,60	0,00	0,00	0,00
020-2 WNiP Gimnazjum	3789,84	0,00	573,00		4371,84	0,00	0,00	0,00
RAZEM	7234,43	0,00	3563,01		10797,44	0,00	0,00	0,00

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa -stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	6710,60	3720,59	0,00	2990,01	0,00	2990,01	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	4086,84	3513,84	0,00	573,00	0,00	573,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	10797,44	7234,43	0,00	0,00	0,00	3563,01	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Szkoła Podstawowa w Nurze nie 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.

Nie dotyczy.

1.4. 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 JST (*stan pożyczek zagrożonych*)

Nie dotyczy.

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 dotyczy.

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

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 JST (*stan pożyczek zagrożonych*)

Nie dotyczy.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W Szkole Podstawowej w Nurze nie są 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
- B)** powyżej 3 do 5 lat
- C)** powyżej 5 lat

W Szkole Podstawowej nie występują zobowiązania powyżej 1 roku ani dłuższe.

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

Nie występują w Szkole Podstawowej w Nurze.

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują w Szkole Podstawowej w Nurze.

1.12. Łączną 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.

Nie występują w Szkole Podstawowej w Nurze.

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.

Szkoła Podstawowa w Nurze nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Szkoła Podstawowa w Nurze nie otrzymała gwarancji i poręczeń.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 1 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0

2.	Nagrody jubileuszowe	39945,84
3.	Świadczenia urlopowe	28423,26

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w Szkole Podstawowej w Nurze.

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

Nie występują w Szkole Podstawowej środki trwale w budowie

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

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 dotyczy

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

.....
(główny księgowy)

2019-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)