

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		WPLYNEŁO Adresat <b>URZĄD GMINY W ILAWIE</b> 2019 -03- 29 dz. 3948/19 Gmina Ilawa podpis ul. Gen. Wł. Andersa 2A 14-200 Ilawa		
Szkoła Podstawowa im. mjr Henryka Dobrzańskiego HUBALA w Galdowie Gałdowo 24 14-241 Ząbrowo 001206198 Numer identyfikacyjny REGON	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
<b>A. Aktywa trwale</b>	404 520,29	384 309,09	<b>A. Fundusze</b>	343 901,12	311 349,10
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 512 453,25	1 691 001,14
<b>II. Rzeczowe aktywa trwale</b>	404 520,29	384 309,09	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	-1 168 552,13	-1 379 652,04
<b>1. Środki trwale</b>	404 520,29	384 309,09	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	3 776,54	3 776,54	2. Strata netto (-)	-1 168 552,13	-1 379 652,04
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	386 684,05	368 222,50	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	14 059,70	12 310,05	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwale			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	64 676,80	77 499,13
<b>2. Środki trwale w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	64 676,80	77 499,13
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	888,36	994,14
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			2. Zobowiązania wobec budżetów	4 751,59	5 602,89
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 542,09	25 528,92
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36 315,50	43 064,34
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	877,03	916,80
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	4 057,63	4 539,14	8. Fundusze specjalne	302,23	1 392,04
<b>I. Zapasy</b>	3 328,80	2 878,50	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	302,23	1 392,04
1. Materiały	3 328,80	2 878,50	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	426,60	268,60			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	426,60				
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		268,60			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	302,23	1 392,04			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	302,23	1 392,04			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	408 577,92	388 848,23	<b>Suma pasywów</b>	408 577,92	388 848,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Baranowicz-Rak

(główny księgowy)

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

W P Ł Y N Ę Ł O

2019 -03- 2 9

L.dz. .... Adresat .....

podpis ..... Gmina Iława .....

ul. Gen. Wł. Andersa 2A

14-200 Iława

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <small>Szkoła Podstawowa im. mjr Henryka Dobrzańskiego HUBALA w Galdowie</small> Galdowo 24 14-241 Ząbrowo 001206198 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		28 375,64	32 064,90
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		28 375,64	32 064,90
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1 206 034,44	1 421 882,25
I. Amortyzacja		20 741,21	20 211,20
II. Zużycie materiałów i energii		96 575,61	189 956,90
III. Usługi obce		94 270,09	89 444,17
IV. Podatki i opłaty		4 956,45	5 181,50
V. Wynagrodzenia		751 519,05	845 637,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		230 710,03	267 655,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 262,00	1 986,04
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			1 810,00
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-1 177 658,80	-1 389 817,35
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		9 065,17	10 099,94
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		9 065,17	10 099,94
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-1 168 593,63	-1 379 717,41

<b>G. Przychody finansowe</b>	41,50	65,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	41,50	65,37
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 168 552,13	-1 379 652,04
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 168 552,13	-1 379 652,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Marlena Baranowicz-Rak*

(główny księgowy)

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

*mgr inż. Krzysztof Harmaciński*

(kierownik jednostki)

✓

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. mjr Henryka Dobrzańskiego HUBALA w Galdowie Galdowo 24 14-241 Ząbrowo 001206198 ..... Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień ..... 31-12-2018 ..... r.	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; color: red; font-weight: bold;">                     W P Ł Y N Ę Ł O                      URZĄD GMINY W ILAWIE                      Adresat                      2019 -03- 2 9                      L.dz. ....                      Gmina Ilawa .....                      podpis .....                      ul. Gen. Wł. Andersa 2A                      14-200 Ilawa .....                 </div>
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 432 694,68	1 512 453,25
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 185 017,16	1 389 476,53
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 185 017,16	1 389 476,53
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		
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)	1 105 258,59	1 210 928,64
2.1. Strata za rok ubiegły	1 067 501,23	1 168 552,13
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	37 757,36	42 376,51
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 niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 512 453,25	1 691 001,14
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	-1 168 552,13	-1 379 652,04
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-1 168 552,13	-1 379 652,04
3. nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	343 901,12	311 349,10

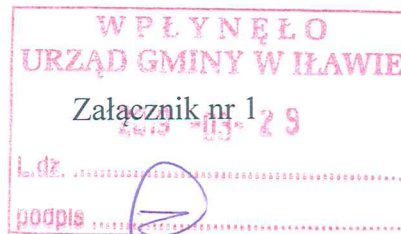
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Małgorzata Baranowicz-Pał  
 (główny księgowy)

2019-03-26  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

  
 mgr inż. Krzysztof Harmaciński  
 (kierownik jednostki)



Informacja dodatkowa



<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.1	nazwę jednostki
	<b>Szkoła Podstawowa im. mjr Henryka Dobrzańskiego „HUBALA” w Gałdowie</b>
1.2	siedzibę jednostki
	Gałdowo 24, 14-241 Ząbrowo
1.3	adres jednostki
	Gałdowo 24, 14-241 Ząbrowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła jest gminną jednostką organizacyjną prowadzącą działalność w zakresie oświaty. Działalność szkoły polega na prowadzeniu klas I – VIII oraz oddziałów wychowania przedszkolnego. Szczegółowe kompetencje szkoły określone są w odrębnych przepisach oraz w Statucie Szkoły.
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)
	W roku 2018 stosowano zasady wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (jednolity tekst: Dz.U. z 2017r. poz. 2342 z późn. zm.), ustawy z dnia 29 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (jednolity tekst: Dz.U. z 2017r. poz. 2077 z późn. zm.), Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu

	<p>państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017r. poz. 1911), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2014r. poz. 1053 z późn. zm.), ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (jednolity tekst: Dz. U. z 2017r. poz. 2343) oraz ustawy z dnia 27 października 2017r. o finansowaniu zadań oświatowych (jednolity tekst: Dz. U. z 2017r. poz. 2203 z późn. zm.)</p> <p>Podstawowe środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od 10.000,00 zł umarza się i amortyzuje wg stawki 40 %.</p> <p>Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu” i umarza się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Na koncie 013 ujmuje się także pozostałe środki trwałe bez względu na wartość początkową, jeżeli stanowią środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu w jednostce obsługiwanej za wyjątkiem kredy szkolnej, markerów suchościernalnych do tablic i magnesów tablicowych.</p> <p>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. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Wynik finansowy szkoły ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku</p>
5.	inne informacje
	Brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia



	Brak zmian
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	0,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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)
	Brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
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 dotyczy
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
	72.774,54 zł zgodnie z tabelą nr 3
1.16.	inne informacje

	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Martyna Baranowicz-Rak*

(główny księgowy)

.....2019.03.26.....

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

*mgr inż. Krzysztof Harmaciński*

(kierownik  
jednostki)

