


BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

BTF


W PŁYNEŁO
 Adresat
URZĄD GMINY W ILAWIE
 2019 -03- 29
 L.dz.
 Gmina Ilawa
 podpis: Władysława Andersa 2A
 ul. gen. Władysława Andersa 2A
 14-200 Ilawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Gromotach Gromoty 20 14-204 Rudzienice 001269543 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			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 trwale	6 472 265,14	6 287 642,08	A. Fundusze	6 393 832,36	6 202 744,36	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	7 738 486,98	7 774 461,03	
II. Rzeczowe aktywa trwale	6 472 265,14	6 287 642,08	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 344 654,62	-1 571 716,67	
1. Środki trwale	6 472 265,14	6 287 642,08	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	5 896,85	5 896,85	2. Strata netto (-)	-1 344 654,62	-1 571 716,67	
1.1.1. Grunty stanowiące 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	6 402 724,78	6 238 552,35	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	42 439,97	26 079,97	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwale	21 203,54	17 112,91	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	78 522,81	85 477,37	
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	78 522,81	85 477,37	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 575,97	4 591,48	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	5 277,00	5 980,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 030,54	27 167,68	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41 549,27	47 158,56	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	90,03	579,65	8. Fundusze specjalne	90,03	579,65
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	90,03	579,65
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	90,03	579,65			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	90,03	579,65			
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	6 472 355,17	6 288 221,73	Suma pasywów	6 472 355,17	6 288 221,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Baranowicz-Rak

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

W P L Y N Ę Ł O
URZĄD GMINY W IŁAWIE
Adresat
2019-03-29
Liczba
Gmina Iława
ul. gen. Władysława Andersa 2A
Podpis

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Gromotach Gromoty 20 14-204 Rudzienice 001269543 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień r.	31-12-2018	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			7 724 504,05	7 738 486,98
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			1 251 929,35	1 448 233,62
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			1 251 929,35	1 448 233,62
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)			1 237 946,42	1 412 259,57
2.1. Strata za rok ubiegły			993 656,03	1 344 654,62
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			94 865,75	67 604,95
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			149 424,64	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			7 738 486,98	7 774 461,03
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)			-1 344 654,62	-1 571 716,67
1. zysk netto (+)				
2. strata netto (-)			-1 344 654,62	-1 571 716,67
3. nadwyżka środków obrotowych				
IV. Fundusz (II+, -III)			6 393 832,36	6 202 744,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Baranowicz-Rak
(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

mgr inż. Krzysztof Harmaciński
(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Gromotach Gromoty 20 14-204 Rudzienice 001269543 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 31-12-2018 sporządzony na dzień r.		W P Ł Y N Ę Ł O URZĄD GMINY W ILAWIE Adresat - 03-29 Gmina Ilawa ul. gen. Władysława Andersa 2A 14-200 Ilawa L.dz podpis	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	500,00	750,00		
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	500,00	750,00		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 439 520,37	1 639 321,62		
I.	Amortyzacja	184 623,06	184 623,06		
II.	Zużycie materiałów i energii	116 269,70	129 511,76		
III.	Usługi obce	80 053,45	80 804,87		
IV.	Podatki i opłaty	1 255,00	1 444,03		
V.	Wynagrodzenia	790 722,21	949 327,17		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	262 856,95	288 423,73		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 740,00	1 965,00		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 222,00		
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-1 439 020,37	-1 638 571,62		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	94 302,68	66 795,02		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	94 302,68	66 795,02		
E.	Pozostałe koszty operacyjne				
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)	-1 344 717,69	-1 571 776,60		

G. Przychody finansowe	63,07	59,93
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	63,07	59,93
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 344 654,62	-1 571 716,67
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 344 654,62	-1 571 716,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Bakanowicz-Rak

.....
(główny księgowy)

2019-03-25

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

.....
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Gromotach
1.2	siedzibę jednostki
	Gromoty 20
1.3	adres jednostki
	Gromoty 20, 14-204 Rudzienice
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 oddziału 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 państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych,

	<p>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 umarżane 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 wyższej od 10.000,00 zł umarża 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 umarża 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
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

	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 wieczysto
	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.	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
	87 575,59 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariena Baranowicz-Rak

.....2019.03.25.....

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik
jednostki)

