

577

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Lasecznie Laseczno 43 14-202 Ilawa 001206229 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> WPLYNEŁO Adresat URZĄD GMINY W ILAWIE 2019 -03- 29 L.dz. Gmina/Ilawa ul. gen. Władysława Andersa 2A 14-200 Ilawa </div>		
	sporządzony na dzień r. 31-12-2018				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	81 613,36	78 793,73	A. Fundusze	22 609,76	1 182,12
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 066 409,42	1 288 785,47
II. Rzeczowe aktywa trwałe	81 613,36	78 793,73	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 043 799,66	-1 287 603,35
1. Środki trwałe	81 613,36	78 793,73	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	4 446,11	4 446,11	2. Strata netto (-)	-1 043 799,66	-1 287 603,35
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	77 167,25	74 347,62	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	59 581,24	78 209,32
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	59 581,24	78 209,32
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	150,00	2 591,30
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	4 377,00	5 589,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 024,83	25 394,77
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	34 451,77	44 036,54
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	577,64	597,71	8. Fundusze specjalne	577,64	597,71
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	577,64	597,71
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	577,64	597,71			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	577,64	597,71			
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	82 191,00	79 391,44	Suma pasywów	82 191,00	79 391,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Karanowicz-Rak

(główny księgowy)

2019-03-25

(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
URZĄD GMINY W ILAWIE

2019 -03- 29

L.dz. Adresat
Gmina Ilawa
Ilawa, ul. gen. Władysława Andersa 2A
14-200 Ilawa

podpis 

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Lasecznie Laseczno 43 14-202 Ilawa 001206229 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 31-12-2018 sporządzony na dzień r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				1 672,00	1 382,80
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			1 672,00	1 382,80
B. Koszty działalności operacyjnej				1 045 503,64	1 289 177,60
I.	Amortyzacja			2 819,63	2 819,63
II.	Zużycie materiałów i energii			88 169,85	112 294,80
III.	Usługi obce			48 185,28	63 713,71
IV.	Podatki i opłaty			2 188,80	2 283,80
V.	Wynagrodzenia			679 409,69	840 978,90
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			222 620,39	264 180,76
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			2 110,00	886,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				2 020,00
X.	Pozostałe obciążenia				
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)				-1 043 831,64	-1 287 794,80
D. Pozostałe przychody operacyjne					140,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne				140,00
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)				-1 043 831,64	-1 287 654,80

G. Przychody finansowe	31,98	51,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	31,98	51,45
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 043 799,66	-1 287 603,35
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 043 799,66	-1 287 603,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małena Baranowicz-Rak

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Harmaciński
(kierownik jednostki)

L.dz.

2019-04-11

podpis

4585/19

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Lasecznie Laseczno 43 14-202 Iława 001206229 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
	31-12-2018	Gmina Iława ul. gen. Władysława Andersa 2A 14-200 Iława	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 011 402,81	1 066 409,42
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 041 496,74	1 267 749,96
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 041 496,74	1 267 749,96
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)		986 490,13	1 045 373,91
2.1. Strata za rok ubiegły		984 786,15	1 043 799,66
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 703,98	1 574,25
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			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 066 409,42	1 288 785,47
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 043 799,66	-1 287 603,35
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 043 799,66	-1 287 603,35
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		22 609,76	1 182,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

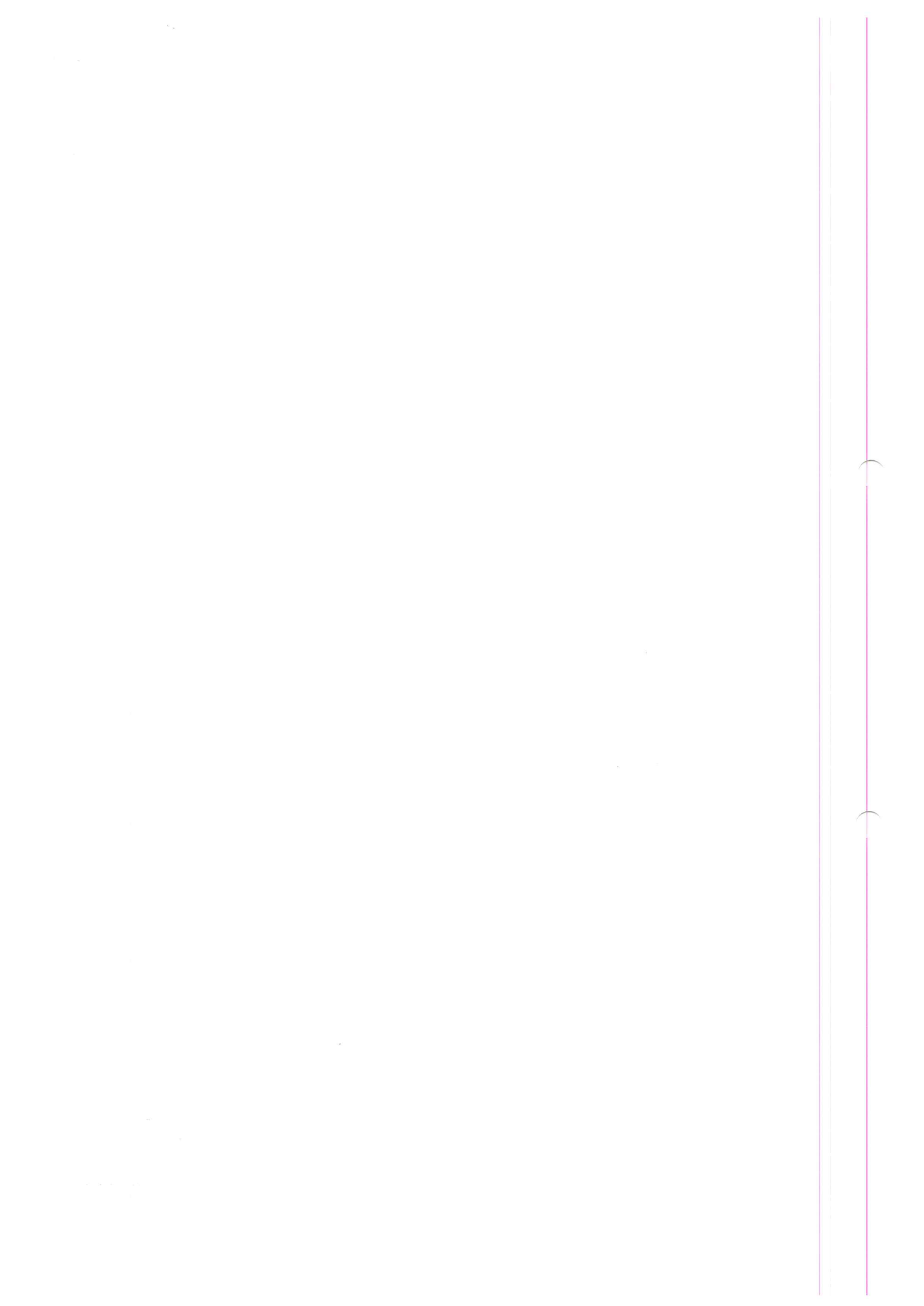
Marta Duda
(główny księgowy)

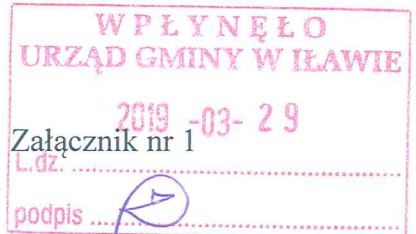
2019-04-04

(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 Lasecznie
1.2	siedzibę jednostki
	Laseczno 43
1.3	adres jednostki
	Laseczno 43, 14-202 Iława
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 trwale 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 wyższej od 10.000,00 zł umarza się i amortyzuje wg stawki 40 %.</p> <p>Pozostałe środki trwale ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 Pozostałe środki trwale w użytkowaniu” i umarza się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Na koncie 013 ujmuje się także pozostałe środki trwale bez względu na wartość początkową, jeżeli stanowią środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu w jednostce obsługiwanej za wyjątkiem kredy szkolnej, markerów suchociernialnych 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 były 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
	72 226,18 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

Marlena Baranowicz-Rań

(główny księgowy)

.....2019.03.25.....

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

(kierownik
jednostki)

[The main body of the page is blank white space.]

