

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Szarowoli Szarowola 126 22-600 Tomaszów Lubelski 001138350 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat Gmina Tomaszów Lubelski Tomaszów Lubelski, ul.29 listopada 9 22-600 Tomaszów Lubelski		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	634 655,67	1 114 920,89	A. Fundusze	551 760,40	1 015 243,05
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 504 603,03	2 130 659,40
II. Rzeczowe aktywa trwale	634 655,67	1 114 920,89	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-952 842,63	-1 115 416,35
1. Środki trwale	634 655,67	1 114 920,89	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-952 842,63	-1 115 416,35
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	634 655,67	1 109 110,89	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		5 810,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwale			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	95 881,39	116 748,08
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	95 881,39	116 748,08
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		670,35
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	7 866,00	10 523,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	41 787,65	47 648,88
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 241,62	40 835,61
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	12 986,12	17 070,24	8. Fundusze specjalne	12 986,12	17 070,24
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 986,12	17 070,24
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	4 570,00	12 210,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	4 570,00	12 210,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 416,12	4 860,24			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 416,12	4 860,24			
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	647 641,79	1 131 991,13	Suma pasywów	647 641,79	1 131 991,13

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta HARBUZ
Elżbieta Harbuz

(główny księgowy)

2019-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BIURO KIEROWNIKA
GMINNEGO ZESPÓŁU EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNEGO
W TOMASZOWIE LUBELSKIM

mgr Robert Puźniak
Robert Puźniak

(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Szkoła Podstawowa w Szarowoli Szarowola 126 22-600 Tomaszów Lubelski 001138350 Numer identyfikacyjny REGON	31-12-2018 sporządzony na dzień r.	Gmina Tomaszów Lubelski Tomaszów Lubelski, ul. 29 listopada 9 22-600 Tomaszów Lubelski	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			174,92
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			174,92
B. Koszty działalności operacyjnej		955 426,63	1 115 591,27
I. Amortyzacja		25 901,87	30 739,67
II. Zużycie materiałów i energii		44 184,09	61 460,37
III. Usługi obce		16 610,26	10 684,42
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		666 600,81	771 365,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		201 159,87	237 653,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		969,73	3 688,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-955 426,63	-1 115 416,35
D. Pozostałe przychody operacyjne		2 584,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		2 584,00	
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)		-952 842,63	-1 115 416,35

G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-952 842,63	-1 115 416,35
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-952 842,63	-1 115 416,35

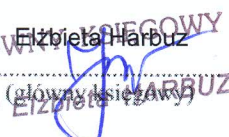
Elżbieta Harbuz
 GŁÓWNY KASJEROWY
 (główny księgowy)
 mgr Elżbieta Harbuz

2019-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)


Robert Puźniak
 GMIENNego ZESZCIELE KUCHNIEZO-ADMINISTRACYJNEGO
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ W SZAROWOLI
 (kierownik jednostki)
 mgr Robert Puźniak

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Szkoła Podstawowa w Szarowoli Szarowola 126 22-600 Tomaszów Lubelski 001138350 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31-12-2018 r.	Gmina Tomaszów Lubelski Tomaszów Lubelski, ul. 29 listopada 9 22-600 Tomaszów Lubelski	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 487 127,77	1 504 603,03
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		925 343,20	1 579 073,92
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		917 043,20	1 068 069,03
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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		8 300,00	511 004,89
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		907 867,94	953 017,55
2.1. Strata za rok ubiegły		907 867,94	952 842,63
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			174,92
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)		1 504 603,03	2 130 659,40
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-952 842,63	-1 115 416,35
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-952 842,63	-1 115 416,35
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		551 760,40	1 015 243,05


Elżbieta Harbuz
 (główny księgowy)
 mgr Elżbieta Harbuz

2019-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)


Robert Puźniak
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Papieża Jana Pawła II w Szarowoli
1.2	siedzibę jednostki Szarowola
1.3	adres jednostki Szarowola 126, 22-600 Tomaszów Lubelski
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkolnictwo podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018r.-31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie zawiera
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa wycenione 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 2017r. 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 Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nie niższej niż 100 złotych. zalicza się bezpośrednio w koszty i umarza się w 100 % Jeżeli cena nabycia nie przekracza 100 złotych wówczas wpisujemy w ewidencje ilościową/ ewidencji pozabilansowej/. b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne, 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych 3) meble i dywany, c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10000,- zł. jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30 %. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczających wartość 10000,- zł. podwyższają wartość początkową tych środków trwałych.
5.	inne informacje
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
	011-środki trwałe -stan na początek roku 1013 835,03, w trakcie roku termomodernizacja szkoły zwiększenie o 511004,89, zmniejszenia 409919,03/dotychczasowe umorzenie/stan końcowy 1114 920,89 Grupa 1 stan początkowy 993 830,10 zwiększenie 511004,89 zmniejszenia 402338,42, stan końcowy 1102496,57 Grupa 2-stan na początek roku 7383,69 zmniejszenie/dotychczasowe umorzenie/769,37 stan końcowy 6614,32 Grupa 4 stan początkowy 12621,24 zmniejszenia 6811,24,stan końcowy 5810
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	6782,40
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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
 Harbuz Elżbieta
 (główny księgowy)

2019-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

Puźniak Robert
 (kierownik jednostki)

KIEROWNIK
 GMINNEGO ZESPÓŁU EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNEGO
 W KOLWIECZOWIE LUBELSKIM
 mgr Robert Puźniak