

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Typinie Typin 101A 22-600 Tomaszów Lubelski 001138309 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 trwałe	66 704,81	60 294,15	A. Fundusze	21 211,77	-4 274,92
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	599 624,76	812 442,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	66 704,81	60 294,15	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-578 412,99	-816 717,07
1. Środki trwałe	66 704,81	60 294,15	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-578 412,99	-816 717,07
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	66 704,81	55 202,51	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		5 091,64	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 906,93	98 627,16
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	82 906,93	98 627,16
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	392,48	331,50
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	5 757,00	7 832,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 667,81	33 743,88
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 217,82	28 624,15
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	37 413,89	34 058,09	8. Fundusze specjalne	29 871,82	28 095,63
I. Zapasy	7 542,07	5 962,46	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29 871,82	28 095,63
1. Materiały	7 542,07	5 962,46	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	25 750,00	25 650,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	25 750,00	25 650,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 121,82	2 445,63			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 121,82	2 445,63			
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	104 118,70	94 352,24	Suma pasywów	104 118,70	94 352,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta HARBUZ

Elżbieta Harbuz

(główny księgowy)

2019-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
GMINNEGO ZESPÓŁU EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNEGO
SZKOŁY W TOMASZOWIE LUBELSKIM

mgr Robert Puźniak

(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Typinie Typin 101A 22-600 Tomaszów Lubelski 001138309 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat 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			99,51
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			99,51
B. Koszty działalności operacyjnej		578 412,99	817 406,00
I. Amortyzacja		7 032,19	6 410,66
II. Zużycie materiałów i energii		41 065,88	70 639,07
III. Usługi obce		27 868,35	27 474,47
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		374 537,20	556 272,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		127 282,24	156 011,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		627,13	598,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-578 412,99	-817 306,49
D. Pozostałe przychody operacyjne			589,38
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			589,38
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)		-578 412,99	-816 717,11

G. Przychody finansowe		0,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		0,04
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-578 412,99	-816 717,07
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-578 412,99	-816 717,07

Elżbieta Harbuz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 mgr Elżbieta HARBUZ

2019-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Robert Puźniak

KIEROWNIK
 GMINNEGO ZESPOŁU SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-OPRACYWAWCZEGO
 SZKOŁY W TOMASZOWIE LUBELSKIM
 mgr Robert Puźniak

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Szkola Podstawowa w Typinie Typin 101A 22-600 Tomaszów Lubelski 001138309 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)		514 730,30	599 624,76
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		559 264,71	791 329,93
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		559 264,71	791 329,93
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)		474 370,25	578 512,54
2.1. Strata za rok ubiegły		474 370,25	578 412,99
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			99,55
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)		599 624,76	812 442,15
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-578 412,99	-816 717,07
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-578 412,99	-816 717,07
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		21 211,77	-4 274,92

GŁÓWNY KIEROWNIK
Elżbieta Harbuz
mgr (główny księgowy)

2019-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
GMINNEGO ZESPÓŁU EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNEGO
Robert Puźniak
(kierownik jednostki)

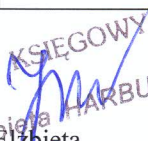
INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Typinie
1.2	siedzibę jednostki
	Typin
1.3	adres jednostki
	Typin 101A, 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)
	<p>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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>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/.</p> <p>b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <p>1) książki i inne zbiory biblioteczne,</p> <p>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych</p> <p>3) meble i dywany,</p> <p>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.</p> <p>d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczających wartość 10000,- zł. podwyższają wartość początkową tych środków trwałych.</p>
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 początkowy 254 117,77,zmniejszenia 193823,62,stan końcowy 60294,15 Grupa 1 stan początkowy 233183,10,zmniejszenia 187635,97,stan końcowy 45547,13 Grupa 2 stan początkowy 10778,49,zmniejszenia 1123,11,stan końcowy 9655,38 Grupa3 stan początkowy 6500,zmniejszenia 1408,36,stan końcowy 5091,64 Grupa 4 stan początkowy 3656,18,zmniejszenia 356,18,stan końcowy 0
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
	15079,79
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
 mgr (główny księgowy)

2019-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 GMINNEGO ZESPÓŁU EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNEGO
 SZKOŁY W TOMASZOWIE LUBELSKIM

 mgr Robert Puźniak
 Puźniak Robert
 (kierownik jednostki)