

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Sabaudii Sabaudia 47 22-600 Tomaszów Lubelski 001138380 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 | 619 002,08 | 626 666,18 | A. Fundusze | 493 467,11 | 487 799,04 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | I. Fundusz jednostki | 1 969 347,43 | 2 113 045,11 |
| II. Rzeczowe aktywa trwale | 619 002,08 | 626 666,18 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -1 475 880,32 | -1 625 246,07 |
| 1. Środki trwale | 619 002,08 | 626 666,18 | 1. Zysk netto (+) | | |
| 1.1. Grunty | | | 2. Strata netto (-) | -1 475 880,32 | -1 625 246,07 |
| 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 | 619 002,08 | 620 077,49 | 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 | | 778,69 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 233 338,97 | 234 148,33 |
| 2. Środki trwale w budowie (inwestycje) | | | I. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje) | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 233 338,97 | 234 148,33 |
| III. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 771,25 | 472,28 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | | | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 11 596,00 | 14 334,00 |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 61 495,73 | 66 159,94 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 50 671,99 | 57 900,92 |
| 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 | 107 804,00 | 95 281,19 | 8. Fundusze specjalne | 107 804,00 | 95 281,19 |
| I. Zapasy | | | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 107 804,00 | 95 281,19 |
| 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 | 105 535,00 | 87 325,00 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | |
| 2. Należności od budżetów | | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | 105 535,00 | 87 325,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 269,00 | 7 956,19 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 2 269,00 | 7 956,19 | | | |
| 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 | 726 806,08 | 721 947,37 | Suma pasywów | 726 806,08 | 721 947,37 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta HARBUZ

Elżbieta Harbuz

(główny księgowy)

2019-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
GMINNEGO ZESPÓŁU EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNEGO
SZKOŁ 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 Sabaudii Sabaudia 47 22-600 Tomaszów Lubelski 001138380 Numer identyfikacyjny REGON | sporządzony 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 |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | | 190,39 |
| 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 | | | 190,39 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 1 476 880,32 | 1 626 436,46 |
| I. Amortyzacja | | 32 167,12 | 31 767,55 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 85 268,77 | 108 064,80 |
| III. Usługi obce | | 20 091,69 | 18 204,04 |
| IV. Podatki i opłaty | | | |
| V. Wynagrodzenia | | 1 024 104,90 | 1 136 472,48 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 313 086,92 | 330 460,59 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 2 160,92 | 1 467,00 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |
| X. Pozostałe obciążenia | | | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B) | | -1 476 880,32 | -1 626 246,07 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 1 000,00 | 1 000,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Inne przychody operacyjne | | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 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) | | -1 475 880,32 | -1 625 246,07 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| 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) | -1 475 880,32 | -1 625 246,07 |
| J. Podatek dochodowy | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -1 475 880,32 | -1 625 246,07 |

Elżbieta Harbuz
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 mgr Elżbieta Harbuz

2019-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

Robert Puźniak
 GMINNEGO ZESPÓŁU EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNEGO
 W TOMASZÓWIE LUBELSKIM
 (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 | |
|---|---|--|----------------------------------|
| Szkola Podstawowa w Sabaudii Sabaudia 47 22-600 Tomaszów Lubelski 001138380 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) | | 1 863 278,80 | 1 969 347,43 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 1 434 787,56 | 1 619 768,39 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 1 426 487,56 | 1 580 336,74 |
| 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 | | 8 300,00 | 39 431,65 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 1 328 718,93 | 1 476 070,71 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 1 328 718,93 | 1 475 880,32 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | | 190,39 |
| 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) | | 1 969 347,43 | 2 112 045,11 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | -1 475 880,32 | -1 625 246,07 |
| 1. zysk netto (+) | | | |
| 2. strata netto (-) | | -1 475 880,32 | -1 625 246,07 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | | |
| IV. Fundusz (II+, -III) | | 493 467,11 | 486 799,04 |

Elżbieta Harbuz
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Elżbieta HARBUZ

2019-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Puźniak

(kierownik jednostki)
KIEROWNIK
GMINNEGO ZESPÓŁU EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNEGO
SZKÓŁ W TOMASZOWIE LUBELSKIM

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Szkoła Podstawowa im. Ordynacji Zamoyskiej w Sabaudii |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Sabaudia |
| 1.3 | adres jednostki |
| | Sabaudia 47, 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 <u>stan</u> tych aktywów <u>na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia</u> 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 1106810,23, zwiększenia przebudowa parkingu 39431,65zmniejszenia 519575,70/dotychczasowe umorzenie/stan końcowy 626666,18 Grupa 1 stan początkowy 1052809,03 zwiększenia 39431,65 zmniejszenia 498165,76 , stan końcowy 594074,92 Grupa 2 stan początkowy 29027,20 zmniejszenia 3024,63 stan końcowy26002,57 Grupa 4 stan początkowy 20300 zmniejszenia 14490,stan końcowy 5810 Grupa 8 stan początkowy 4674 zmniejszenia 3895,31 stan końcowy 778,69 |
| 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 wieczystie |
| | |
| 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 |
| | 9744,51 |
| 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 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Harbuz Elżbieta
 mgr (główny księgowy)

2019-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 GMINNEGO ZESPÓŁU EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNEGO
 SZKOŁY W TOMASZOWIE LUBELSKIM
 mgr **Puzniak Robert**
 (kierownik jednostki)