

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W BARTNIKACH REGON 015225954 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12. 20 18. r.	GMINA PUSZCZA MARIĄSKA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 762 057,91	6 844 247,39
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 885 800,84	3 984 756,50
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 885 800,84	3 984 756,50
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)		3 803 611,36	4 044 540,40
2.1. Strata za rok ubiegły		3 803 611,36	4 044 540,40
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
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)		6 844 247,39	6 784 463,49
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-4 044 540,40	-4 196 032,03
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-4 044 540,40	-4 196 032,03
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		2 799 706,99	2 588 431,46

SKARBNIK GMINY

.....
Joanna Skrocka
.....
(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

[Podpis]

mgr Katarzyna Wychowaniec
(kierownik jednostki)
ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
im. Jana Kwiecińskiego
w Bartnikach
96-332 Radziwiłłów, ul. Miodowa 47
Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl/fax (46) 831-02-18
NIP 838-17-15-578, REGON 015225954

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W BARTNIKACH REGON 015225954 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12. 20 18. r.	GMINA PUSZCZA MARIAŃSKA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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			
B. Koszty działalności operacyjnej		4 044 540,40	4 196 032,03
I. Amortyzacja		129 080,02	113 401,12
II. Zużycie materiałów i energii		260 455,79	263 312,07
III. Usługi obce		151 686,95	50 642,59
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		2 545 304,64	2 855 334,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		907 719,87	885 976,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		50 293,13	27 365,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-4 044 540,40	-4 196 032,03
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
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)		-4 044 540,40	-4 196 032,03

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 044 540,40	-4 196 032,03
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 044 540,40	-4 196 032,03

SKARBNIK GMINY


Joanna Skrocka

.....
(główny księgowy)

2019.03.29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU



mgr Katarzyna Wychowaniec

.....
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
im. Jana Kwiecińskiego
w Bartnikach
96-332 Radziwiłłów, ul. Miodowa 47
tel./fax (46) 831-02-18
NIP 838-17-15-578, REGON 015225954

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W BARTNIKACH REGON 015225954	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				GMINA PUSZCZA MARIAŃSKA	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12 20 18 r.				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	3 049 187,60	2 935 786,48	A. Fundusze	2 799 706,99	2 588 431,46	
I. Wartości niematerialne i prawne	1 100,00	500,00	I. Fundusz jednostki	6 844 247,39	6 784 463,49	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 048 087,60	2 935 286,48	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 044 540,40	-4 196 032,03	
1. Środki trwałe	3 048 087,60	2 935 286,48	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-4 044 540,40	-4 196 032,03	
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 962 347,04	2 869 229,68	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	85 740,56	66 056,80	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	255 977,43	377 456,56	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	255 977,43	377 456,56	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 442,68	15 155,84	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	17 019,00	37 294,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	77 942,74	173 106,02	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	131 042,90	144 794,51	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	3 033,29	2 404,43	
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	6 496,82	30 101,54	8. Fundusze specjalne	6 496,82	4 701,76
I. Zapasy	0,00	10 314,78	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 496,82	4 701,76
1. Materiały		10 314,78	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	0,00	0,00			
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	6 496,82	19 786,76			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 496,82	19 786,76			
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	3 055 684,42	2 965 888,02	Suma pasywów	3 055 684,42	2 965 888,02

SKARBNIK GMINY



Joanna Skrocka

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU



mgr Katarzyna Wychowaniec

(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY

im. Jana Kwiecińskiego

w Bartnikach

96-332 Radziwiłłów, ul. Miodowa 47

tel./fax (46) 831-02-18

NIP 838-17-15-578, REGON 015225954

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Bartnikach
1.2	siedzibę jednostki
	Puszcza Mariańska
1.3	adres jednostki
	96-332 Radziwiłłów, ul. Miodowa 47
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Usługi edukacyjne i wychowawcze
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz na koniec roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) do 1500 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. Materiały biurowe ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej. Ewidencję wydawania materiałów biurowych jest prowadzona przez sekretariat. 9. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 11. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się według cen zakupu.
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
	- informacje wg. załącznika nr 1
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
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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

	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	23039,26 nagrody jubileuszowe
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

SKARBNIK GMINY


Joanna Skrocka

.....
(główny księgowy)

2019 03 29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU


mgr Katarzyna Wychowaniec

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Wzrostowa 7
96-332 Radziwiłłów, ul. Miodowa 47

tel./fax (46) 831-02-18

NIP 830-17-15-578, REGON 015225954

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8-9-10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia ¹⁾		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ¹⁾	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13-17)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
1	Wartości niematerialne i prawne	56323,16				0,00					0,00	56323,16	55223,16	600,00		55823,16	1100,00	500,00		
2	Środki trwałe:	4113563,78		0,00		0,00						4113563,78	1065476,18	112801,12		1178277,30	3048087,60	2935286,48		
Grupa 0	Grunt	0,00		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	3741633,46				0,00						3741633,46	779286,42	93117,36		872403,78	2962347,04	2869229,68		
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00						0,00				0,00	0,00	0,00		
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	0,00				0,00						0,00				0,00	0,00	0,00		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	177029,73				0,00						177029,73	176029,73	1000,00		177029,73	1000,00	0,00		
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00						0,00				0,00	0,00	0,00		
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00				0,00						0,00				0,00	0,00	0,00		
Grupa 7	Środki transportu	0,00				0,00						0,00				0,00	0,00	0,00		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	194900,59				0,00						194900,59	110160,03	18683,76		128843,79	84740,56	66056,80		

1) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy

SKARBNIK GMINY

Joanna Skrócka
(główny księgowy)2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

mgr Katarzyna Wychowaniec
(Kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY

im. Jana Kwiecińskiego

w Bartnikach

96-332 Radziwiłłów, ul. Miodowa 47

tel./fax (46) 831-02-18

NIP 830-17-15-578, REGON 015225954