

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Pszennie ul. Wrocławska 15 58-125 Pszenno		Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018		WÓJT GMINY ŚWIDNICA	
001193870				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 389 201,04	6 049 692,74	A. Fundusze	3 030 228,24	5 682 614,18
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 100 455,33	9 951 746,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 389 201,04	6 049 692,74	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 070 227,09	-4 269 132,11
1. Środki trwałe	3 389 201,04	6 049 692,74	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	36 986,79	36 986,79	2. Strata netto (-)	-3 070 227,09	-4 269 132,11
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 352 214,25	6 012 705,95	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	364 257,69	374 681,34
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	364 257,69	374 681,34
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 665,35	6 507,59
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	38 538,00	39 608,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	171 772,74	173 559,98
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	143 996,71	147 402,99
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	5 284,89	7 602,78	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	5 284,89	7 602,78
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 284,89	7 602,78
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 284,89	7 602,78			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 284,89	7 602,78			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 394 485,93	6 057 295,52	Suma pasywów	3 394 485,93	6 057 295,52

2019.03.28

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik jednostki)

Strona 1/1

Maria Jaworska

SP.PSZ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat WÓJT GMINY ŚWIDNICA	
001193870 Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		5 954,82	9 730,44
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		5 954,82	9 730,44
B. Koszty działalności operacyjnej		3 078 656,31	4 287 803,93
I. Amortyzacja		49 596,62	166 867,62
II. Zużycie materiałów i energii		270 825,77	242 024,73
III. Usługi obce		46 180,14	120 009,15
IV. Podatki i opłaty		1 760,00	5 040,00
V. Wynagrodzenia		2 062 410,66	2 885 116,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		644 878,54	865 007,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 004,58	3 737,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-3 072 701,49	-4 278 073,49
D. Pozostałe przychody operacyjne		2 334,90	54 143,78
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		2 334,90	54 143,78
E. Pozostałe koszty operacyjne		234,90	45 643,78
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		234,90	45 643,78
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-3 070 601,49	-4 269 573,49
G. Przychody finansowe		385,48	468,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		385,48	468,61
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		11,08	27,23
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		11,08	27,23
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-3 070 227,09	-4 269 132,11
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-3 070 227,09	-4 269 132,11

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Bucła

(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Maria Jaworska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Pszennie ul.Wrocławska 15 58-125 Pszenno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat WÓJT GMINY ŚWIDNICA	
001193870 Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 967 497,69	6 100 455,33
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 283 485,37	6 924 261,04
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 844 687,71	4 096 901,72
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		3 438 797,66	2 827 359,32
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 150 527,73	3 072 970,08
2.1. Strata za rok ubiegły		2 150 163,52	3 070 227,09
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		364,21	2 742,99
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 100 455,33	9 951 746,29
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-3 070 227,09	-4 269 132,11
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
2. Strata netto (-)		-3 070 227,09	-4 269 132,11
3. Nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		3 030 228,24	5 682 614,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Bucła

.....
(główny księgowy)

2019.03.28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....
Maria Jaworska

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Pszennie
1.2	siedzibę jednostki ul. Wrocławska 15, 58-125 Pszenno
1.3	adres jednostki ul. Wrocławska 15, 58-125 Pszenno
1.4	podstawowy przedmiot działalności świadczenie usług edukacyjnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są według nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
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, zgodnie z załącznikiem nr 2,3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie posiada takich informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla nie występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie występują
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów nie występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie występują
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, nie występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, nie występują
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym
a)	powyżej 1 roku do 3 lat nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat nie występują
c)	powyżej 5 lat nie występują
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing) nie występują
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie występują
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także nie występują
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń nie występują
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	45 961,84 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występują
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt
	nie występują
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły
	nie występują
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Duka

Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maria Jaworska

Kierownik jednostki

**PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW
na 31 grudnia 2018 r**

Komisja w składzie:

1. Małgorzata Borowska
2. Mirosława Perzowicz

dokonała weryfikacji i uzgodnień poszczególnych kont.

1. W toku przeprowadzonych czynności stwierdzono, co następuje :

- * saldo konta 011/071 - to podstawowe środki trwałe (nieruchomości, obiekty- netto, grunty)
- * saldo konta 135 stanowią środki pieniężne na koncie ZFŚS
- * saldo konta 201 - stanowią faktury, rachunki, które dotyczą roku 2018, wpłynęły po 31.12.2018r,
- * saldo konta 225 - podatek od wypłaconych wynagrodzeń w XII 2018r i naliczonej 13-tej pensji,
- * saldo konta 229 - składki od wypłaconych wynagrodzeń w XII 2018r i naliczonej 13-tej pensji,
- * saldo konta 231 - naliczone wynagrodzenie ("13-tka") pomniejszone o podatek i składki ZUS

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	saldo ustalone drogą weryfikacji	Saldo ustalone drogą spisu z natury	Razem
AKTYWA					
1.	011/071	Środki trwałe	6 049 692,74 zł	0,00 zł	6 049 692,74 zł
2.	101	Kasa	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	130	Rachunek bieżący	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	135	Rachunek ZFŚS	7 602,78 zł	0,00 zł	7 602,78 zł
Razem			6 057 295,52 zł	0,00 zł	6 057 295,52 zł
PASYWA					
1.		Fundusz	5 682 614,18 zł	0,00 zł	5 682 614,18 zł
2.	201	Rozrachunki z dostawcami	6 507,59 zł	0,00 zł	6 507,59 zł
3.	225	Rozrachunki z budżetami	39 608,00 zł	0,00 zł	39 608,00 zł
4.	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	173 559,98 zł	0,00 zł	173 559,98 zł
5.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	147 402,99 zł	0,00 zł	147 402,99 zł
6.	851	ZFŚS	7 602,78 zł	0,00 zł	7 602,78 zł
Razem			6 057 295,52 zł	0,00 zł	6 057 295,52 zł

2. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dokumentów źródłowych.

3. Weryfikowane i uzgadniane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji :

1.

2.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy
Elżbieta Rucka

Dyrektor jednostki

DYREKTOR
Maria Jaworska

Informacja dodatkowa

II.1.1.

Umorzenie w 100% w momencie zakupu

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 1.01.2018r do 31.12.2018r

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

saldy konta 013/072 pozostałe środki trwałe - umorzenie
saldy konta 014/072 zbiory biblioteczne - umorzenie
saldy konta 020/072 wartości niematerialne i prawne - umorzenie

Komisja w składzie :

1. Małgorzata Borowska
2. Mirosława Perzowicz

zweryfikowała w/w salda; ich stan przedstawia się następująco :

konto 013- pozostałe środki trwałe			
stan na 01.01.2018	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2018
817 390,93	60 003,48	1 006,33	876 388,08
konto 014 - zbiory biblioteczne			
stan na 01.01.2018	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2018
135 113,55	949,40	97,62	135 965,33
konto 020 - programy komputerowe			
stan na 01.01.2018	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2018
63 714,56	15 227,40	4 202,47	74 739,49
Razem			1 087 092,90

1. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
2. Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1.
2.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Bucko

Główny księgowy.....

DYREKTOR

Dyrektor jednostki

Maria Jaworska

Informacja dodatkowa

II.1.1.

Umorzenie rozłożone w czasie

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 1.01.2018r do 31.12.2018r

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

saldo konta 011/071 podstawowe środki trwałe - umorzenie

Wyszczególnienie	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenie techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Razem
Wartość brutto na							
początek roku obr.	36 986,79	5 658 357,18	0,00	0,00	0,00	0,00	5 695 343,97
Zwiększenia, w tym:							
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	2 892 439,22	0,00	0,00	0,00	0,00	2 892 439,22
Zmniejszenia w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na							
koniec roku obr.	36 986,79	8 550 796,40	0,00	0,00	0,00	0,00	8 587 783,19
Umorzenie na							
początek roku obr.	0,00	2 306 142,93	0,00	0,00	0,00	0,00	2 306 142,93
Zwiększenia, w tym:							
1) amortyzacja	0,00	166 867,62	0,00	0,00	0,00	0,00	166 867,62
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	65 079,90	0,00	0,00	0,00	0,00	65 079,90
Zmniejszenia w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na							
koniec roku obr.	0,00	2 538 090,45	0,00	0,00	0,00	0,00	2 538 090,45
Wartość netto na							
początek roku obr.	36 986,79	3 352 214,25	0,00	0,00	0,00	0,00	3 389 201,04
Wartość netto na							
koniec roku obr.	36 986,79	6 012 705,95	0,00	0,00	0,00	0,00	6 049 692,74

- Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
- Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1.
2.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy.....

DYREKTOR

Dyrektor jednostki.....

Maria Jaworska