

Szkola Podstawowa Wiatrowiec 2 11-210 Sępólno		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		ADRESAT Burmistrz Sępólno	
Numer identyfikacyjny REGON 519453889		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	81 791,23	75 059,80	A Fundusz	-14 390,32	-40 964,85
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 130 113,37	1 315 483,34
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	81 791,23	75 059,80	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 143 098,11	-1 356 448,19
A.II.1 Środki trwałe	81 791,23	75 059,80	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 143 098,11	-1 356 448,19
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-1 405,58	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 266,06	29 509,41	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	48 991,84	43 817,06	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 533,33	1 733,33	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	247 681,89	280 054,34
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	247 681,89	280 054,34
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	21,12	1 303,29
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 810,58	6 160,06
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	39 095,73	45 275,25
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	53 616,19	65 397,09
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	151 500,34	164 029,69	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 956,49	2 035,98	D.II.8 Fundusze specjalne	148 138,27	161 918,65
B.I.1 Materiały	1 521,00	1 464,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	148 138,27	161 918,65
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze		0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	435,49	571,98	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B.II Należności krótkoterminowe	70 289,58	101 392,75			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	70 289,58	101 392,75			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	79 254,27	60 600,96			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	79 254,27	60 600,96			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>233 291,57</b>	<b>239 089,49</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>233 291,57</b>	<b>239 089,49</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**DS. OŚWIATY**  
 (główny księgowy)  
*mgr Beata Suchostawska*

2019-03-30  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Szkoły Podstawowej  
 w Wiałowcu  
*Z* (kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki SZKOŁA PODSTAWOWA
1.2	Siedzibę jednostki W WIATROWCU
1.3	Adres jednostki WIATROWIEC 2
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki SZKOLNICTWO PODSTAWOWE
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem ROK 2018
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) <i>Polityka rachunkowości wynika z ustawy o rachunkowości, Rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planu kont i Zarządzenia z dn.24-09-2013r.dot. zakładowej polityki rachunkowości. Wycena aktywów i pasywów dokonywana jest w oparciu o rozdz. IV ustawy o rachunkowości z zastrzeżeniem regulacji w rozporządzeniu. Amortyzacja jest liczona liniowo wg stawek z ustawy o rachunkowości. Środki trwałe poniżej 350 zł. są ewidencjonowane ilościowo. Materiały są księgowane w momencie zakupu w koszty. Na koniec roku obrotowego rzeczowe składniki aktywów obrotowych są aktywowane wg danych z inwentaryzacji.</i>
5.	Inne informacje BRAK INFORMACJI
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	NIE DOTYCZY
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 <i>Według: Tabela Nr 1</i>
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami BRAK INFORMACJI
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 wieczysto <i>Według :Tabela Nr 2</i>
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



	<i>NIE DOTYCZY</i>
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>NIE DOTYCZY</i>
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)
	<i>Według : Tabela Nr 3</i>
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>NIE DOTYCZY</i>
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <i>według sprawozdania RB-UZ</i>
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>NIE DOTYCZY</i>
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	<i>NIE DOTYCZY</i>
c)	Powyżej 5 lat
	<i>NIE DOTYCZY</i>
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
	<i>NIE DOTYCZY</i>
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>NIE DOTYCZY</i>
1.12.	Łączną 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
	<i>NIE DOTYCZY</i>
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
	<i>NIE DOTYCZY</i>
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>NIE DOTYCZY</i>
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <i>Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, ekwiwalenty za urlop, odpisy na ZFS, BHP; dodatkowe wyn. roczne wynoszą : 1.222.706,29zł.</i>
1.16.	Inne informacje
	<i>BRAK INFORMACJI</i>
2.	<i>BRAK INFORMACJI</i>
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>NIE DOTYCZY</i>

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 <i>NIE DOTYCZY</i>
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <i>NIE DOTYCZY</i>
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 <i>NIE DOTYCZY</i>
2.5.	Inne informacje <i>BRAK INFORMACJI</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki <i>BRAK INFORMACJI</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
DS. OŚWIATY

*mgr Beata Suchostawska*

(główny księgowy)

... 2019-03-30...

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR<sup>†</sup>  
Szkoły Podstawowej  
w Wilkowcu

*Zofia Gąsior*

(kierownik jednostki)



Tabela 1

Szczegółowy zakres zmian wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (na bycie)	przemieszczenie*		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	712,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	712,79
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>712,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>712,79</b>
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	190.899,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.899,23
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	139.238,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.238,76
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	12.048,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.048,85
<b>II</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>342.186,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>342.186,84</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
D.S. OŚWIĄTY  
mgr Beata Suchocka

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej  
w Wiatrowcu  
Zofia Gąwrys

### Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	712,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	712,79	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>712,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>712,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	160.633,17	0,00	756,65	0,00	756,65	0,00	161.389,82	30.266,06	29.509,41
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	90.246,92	0,00	5.174,78	0,00	5.174,78	0,00	95.421,70	48.991,84	43.817,06
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	9.515,52	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	10.315,52	2.533,33	1.733,33
<b>II</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>260.395,61</b>	<b>0,00</b>	<b>6.731,43</b>	<b>0,00</b>	<b>6.731,43</b>	<b>0,00</b>	<b>267.127,04</b>	<b>81.791,23</b>	<b>75.059,80</b>

\* przez przemieszczenie należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.

Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY  
DS. OŚWIATY**  
*mgr Beata Sudzostawska*

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej  
w Wiałtrowcu  
*Zofia Gawrys*

**Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie	Stan na początek obrotowego roku	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>)</b> <b>Wartość (zł)</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b>

Dane liczbowe powinny wynikać z posiadanych przez jednostkę dokumentów (np. potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów czy stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie).

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**DS. OŚWIATY**  
*mgr Beata Suda*  
*Suda*  
*Podstawska*

**DYREKTOR**  
 Szkoły Podstawowej  
 w Wiatrowcu  
*Zofia Gawrys*  
*Zofia*



Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
DS. OŚWIATY  
mgr Berta Szychostawska

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej  
w Wiałtrowcu  
Zofia Gawryś

Szkoła Podstawowa Wiatrowiec 2 11-210 Sępól	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI	ADRESAT Burmistrz Sępola	
Numer identyfikacyjny REGON 519453889	sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 076 450,59	1 130 113,37
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 218 213,46	1 359 290,91
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 185 890,40	1 359 290,91
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		32 323,06	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 164 550,68	1 173 920,94
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 106 109,17	1 143 098,11
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		25 944,17	29 417,25
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		174,28	1 405,58
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		32 323,06	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 130 113,37	1 315 483,34
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 144 503,69	-1 356 448,19
III.1. zysk netto (+)		0,00	0,00
III.2. strata netto (-)		-1 143 098,11	-1 356 448,19
III.3. nadwyżka środków obrotowych		- 1 405,58	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		-14 390,32	-40 964,85

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
DS. OŚWIATY  
mgr *Zofia Gawryś*  
(główny księgowy)

2019-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej  
w Wiatrowcu  
*Zofia Gawryś*  
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa Wiatrowiec 2 11-210 Sępopól		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ (WARIAN PORÓWNAWCZY)	ADRESAT	
Numer identyfikacyjny REGON 519453889			Burmistrz Sępopola	
		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
A.	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		29 753,00	30 051,40
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		29 753,00	30 051,40
B.	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		1 172 992,45	1 386 425,41
B.I.	Amortyzacja		9 357,71	6 731,43
B.II.	Zużycie materiałów i energii		79 155,00	79 212,08
B.III.	Usługi obce		42 252,48	50 184,91
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		787 526,55	947 292,32
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		251 656,59	299 030,39
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 044,12	3 774,28
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	200,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-1 143 239,45	-1 356 374,01
D.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		140,48	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		140,48	0,00
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00



F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 143 098,97	-1 356 374,01
G.	Przychody finansowe	0,86	0,88
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,86	0,88
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 143 098,11	-1 356 373,13
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	75,06
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 143 098,11	-1 356 448,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
DS. OŚWIATY  
mgr Barbara Gawrys  
(główny księgowy)

2019-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej  
w Wiatrowcu  
Zofia Gawrys  
(kierownik jednostki)