

SZKOŁA PODSTAWOWA W JELEŃSKIEJ HUCIE		BILANS				Adresat: Wójt Gminy Szemud	
		jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		początek	koniec			Początek	Koniec
		roku				roku	
		1	2			1	2
A. AKTYWA TRWAŁE	01	666 398,32	743 194,65	A. FUNDUSZ	40	567 571,31	619 309,23
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	41	1 681 953,05	1 925 575,51
II. Rzeczowe aktywa trwałe	03	666 398,32	743 194,65	II. Wynik finansowy netto	42	-1 114 381,74	-1 306 266,28
1. Środki trwałe	04	654 405,82	743 194,65	1.1. Zysk netto (+)	43	0,00	0,00
1.1. Grunty	05	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	44	-1 114 381,74	-1 306 266,28
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	06	654 405,82	743 194,65	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	45	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	07	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	46	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	08	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	47	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	09	0,00	0,00	VI. Inne	48	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	10	11 992,50	0,00	B. PAŃSTWOWY FUNDUSZ CELOWY	49	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	11	0,00	0,00	C. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	50	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	12	0,00	0,00	D. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE	51	173 319,02	196 933,04
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	13	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	52	103 928,49	124 790,84
1.1. Akcje i udziały	14	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	53	11 669,07	6 766,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	15	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	54	12 065,00	12 815,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	16	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	55	47 444,09	61 737,38
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	17	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56	32 750,33	43 472,46
B. AKTYWA OBROTOWE	18	74 492,01	73 047,62	1.5. Pozostałe zobowiązania	57	0,00	0,00
I. Zapasy	19	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	58	0,00	0,00
1.1. Materiały	20	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	59	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	21	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	60	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	22	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	61	69 390,53	72 142,20
1.4. Towary	23	0,00	0,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	62	69 390,53	72 142,20
II. Należności krótkoterminowe	24	48 318,41	70 328,11	1.2. Inne fundusze	63	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	25	800,00	112,25	E. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	64	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów	26	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	65	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	27	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	66	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	28	47 518,41	70 215,86	F. INNE PASywa	67	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	29	0,00	0,00		68		
III. Środki pieniężne	30	26 173,60	2 719,51		69		
1.1. Środki pieniężne w kasie	31	0,00	0,00		70		
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32	26 173,60	2 719,51		71		
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	33	0,00	0,00		72		
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	34	0,00	0,00		73		
V. Rozliczenia międzyokresowe	35	0,00	0,00		74		
C. INNE AKTYWA	36	0,00	0,00		75		
	37				76		
	38						
SUMA BILANSOWA (A+B+C)	39	740 890,33	816 242,27	SUMA BILANSOWA (A+B+C+D+E+F+G)	77	740 890,33	816 242,27

A. Objaśnienia - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące
 B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	15 326,98
2. Odpisy aktualizujące należności	0,00
3. Umorzenie środków trwałych (umorzonych stopniowo)	263 836,27
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych	317 517,91
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	19 146,88

Z-ca Głównego Księgowego
Teresa Dampc
główny księgowy
Teresa Dampc

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Wójt Gminy
Ryszard Kalkowski
kierownik jednostki

11 270 000
11 270 000
11 270 000
11 270 000
11 270 000

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat	
Szkoła podstawowa w Jeleńskiej Hucie			Wójt Gminy Szemud	
Numer identyfikacyjny REGON			wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	35 358,90	35 943,70	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-		
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	-		
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.	Pozostałe dochody budżetowe	35 358,90	35 943,70	
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 150 190,85	1 343 304,90	
I.	Amortyzacja	21 957,32	22 447,04	
II.	Zużycie materiałów i energii	92 366,64	94 076,70	
III.	Usługi obce	104 061,88	120 388,14	
IV.	Podatki i opłaty	-		
V.	Wynagrodzenia	704 815,42	849 066,80	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	226 310,36	257 017,43	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	679,23	308,79	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	-		
X.	Pozostałe obciążenia	-		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 114 831,95	-1 307 361,20	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	187,70	-	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-		
II.	Dotacje	-		
III.	Pokrycie amortyzacji	-		
IV.	Inne przychody operacyjne	187,70	-	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	-		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	-		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 114 644,25	-1 307 361,20	
G.	Przychody finansowe	262,51	1 094,92	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-		

II.	Odsetki	98,86	103,60
III.	Inne	163,65	991,32
H.	Koszty finansowe	-	-
I.	Odsetki	-	-
II.	Inne	-	-
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 114 381,74	-1 306 266,28
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (jJ.I.-J.II.)	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-1 114 381,74	-1 306 266,28
L.	Podatek dochodowy	-	-
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrot	-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 114 381,74	-1 306 266,28

Z-ca Główny Księgowy

[Signature]
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy

Ryszard Kalkowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat:	
Szkoła Podstawowa w Jeleńskiej Hucie		sporządzone na dzień 31.12.2018 r.		Wójt Gminy Szemud	
Numer identyfikacyjny REGON				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			1 610 676,37	1 681 953,05
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			1 136 045,92	1 397 358,30
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			1 124 028,92	1 298 114,93
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			-	-
1.4.	Środki na inwestycje				
1.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			12 017,00	99 243,37
1.6.	Aktualizacja środków trwałych			-	-
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (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			1 064 769,24	1 153 735,84
2.1.	Strata za rok ubiegły			1 028 806,23	1 114 381,74
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			35 809,11	37 098,62
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 inwestycji				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia			153,90	2 255,48
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			1 681 953,05	1 925 575,51
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-1 114 381,74	-1 306 266,28
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto			-1 114 381,74	-1 306 266,28
IV.	nadwyżka środków obrotowych				
V.	Fundusz(II+,-III-IV)			567 571,31	619 309,23

Z-ca Głównej Księgowej

Teresa Dampc
Teresa Dampc

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok,miesiąc,dzień)

Wójt Gminy

Ryszard Kalkowski
Ryszard Kalkowski

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego , obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA w Jeleńskiej Hucie
1.2.	siedzibę jednostki
	Jeleńska Huta
1.3.	adres jednostki
	ul. Szkolna 5 , 84 -217 Szemud
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła Podstawowa w Jeleńskiej Hucie jest jednostką organizacyjną prowadzoną przez jednostkę samorządu terytorialnego – Gminę Szemud. Przedmiotem działalności szkoły jest nauczanie i wychowywanie uczniów, Realizuje cele i zadania z ustawy z dnia 14 grudnia 2016 – Prawo Oświatowe (Dz. U. Z 2017 r. poz.59). Szczegółowe cele i zadania określa statut szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki
	1. Bilans z wykonania budżetu szkoły Podstawowej w Jeleńskiej Hucie 2. Rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu zawierającego dane wynikające ze sprawozdania jednostki
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane 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 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów konta 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: a) składniki majątkowe o wartości początkowej poniżej 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji ilościowo – wartościowej; od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych/ umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania; b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne, 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, 3) odzież i umundurowanie, 4) meble i dywany, 5) inwentarz żywy; c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł (oraz powstających z nakładów o jednostkowej wartości poniżej 10.000 zł, ale jednocześnie zwiększających wartość istniejącego środka trwałego, tj. stanowiącego dalszy etap jego budowy) jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych/umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów) . Odpisów umorzeniowych/ amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1922 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się według stawki 50 %. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składników do używania; d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkowych tych środków trwałych, natomiast nakłady na remonty są odnoszone w koszty bieżącego okresu. Zakupy dokonywane są na bieżące według aktualnych potrzeb i podlegają zaliczeniu w koszty bezpośrednio po zakupie. Materiały o niskiej wartości i w dużych ilościach nie zużyte do końca roku obrotowego podlegają zinwentaryzowaniu na ostatni dzień roku obrotowego. Spisane ilości wycenia się według cen zakupu. Ewidencję zapasów (towarów żywnościowych w szkołach) prowadzi się stosując ewidencję ilościowo – wartościową w formie wykazów prowadzonych przez intendenta, będących analityką do konta 330. Wartości zużytych towarów odpisuje się w koszty za dany miesiąc w ostatnim dniu miesiąca według cen zakupu</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

Wyszczególnienie	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	895 795,05	0,00	0,00	0,00	895 795,05
Zwiększenia , w tym:	111 235,87	0,00	0,00	0,00	111 235,87
1) nabycie	111 235,87	0,00	0,00	0,00	111 235,87
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	1 007 030,92	0,00	0,00	0,00	1 007 030,92
Umorzenie na początek roku obrotowego	241 389,23	0,00	0,00	0,00	241 389,23
Zwiększenia , w tym:	22 447,04	0,00	0,00	0,00	22 447,04
1) amortyzacja	22 447,04	0,00	0,00	0,00	22 447,04
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	263 836,27	0,00	0,00	0,00	263 836,27
Wartość netto na początek roku obrotowego	654 405,82	0,00	0,00	0,00	654 405,82
Wartość netto na koniec roku obrotowego	743 194,65	0,00	0,00	0,00	743 194,65
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 wieczyście				
	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, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jst (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 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 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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	6 648,59 nagrody jubileuszowe, 413,91 ekwiwalent za niewykorzystany urlop
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 nadzwyczajnych 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 wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planów 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

Z-ca Głównej Księgowej

Tampa

Teresa Tampa

.....
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy

Ryszard Kalkowski

.....
(kierownik jednostki)