

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 1 w Szczyrku Szczyrk ul.Szkolna 9 Numer identyfikacyjny REGON 072736890		Bilans <i>sporządzony na dzień:</i>		<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> jednostki budżetowej w SZCZYRKU lub samorządowego zakładu budżetowego data 25-03-2019 31.12.2018 </div>		Adresat Burmistrz Gminy Szczyrk	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
A. Aktywa trwałe	1 311 387,41	1 260 645,08	A. Fundusze	1 134 313,62	1 082 613,95		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 752 202,33	3 951 952,15		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 311 387,41	1 260 645,08	II. Wynik finansowy netto	-2 617 888,71	-2 869 338,20		
1. Środki trwałe	1 311 387,41	1 260 645,08	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00		
1.1 Grunty	305 910,00	305 910,00	2. Strata netto (-)	-2 617 888,71	-2 869 338,20		
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	976 450,05	932 415,11	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	29 027,36	22 319,97	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	182 743,72	193 044,12		
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	182 743,72	193 044,12		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 941,98	10 640,30		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 732,00	12 447,00		
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	58 423,08	56 711,50		
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	100 976,73	98 232,33		
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	5 669,93	15 012,99	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	5 669,93	15 012,99		
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 669,93	15 012,99		
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	5 669,93	15 012,99					
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 669,93	15 012,99					
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	1 317 057,34	1 275 658,07	Suma pasywów	1 317 057,34	1 275 658,07		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Laszczak

(główny księgowy)

22.03.2019

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 1 w Szczyrku

mgr Janusz Makuch

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 1 w Szczyrku		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Burmistrz Gminy	
Szczyrk ul.Szkolna 9			Szczyrk	
Numer identyfikacyjny REGON 072736890		sporządzony na dzień 25-03-2019 31.12.2018		
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
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	Koszty 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	0,00	0,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	2 642 444,85	2 877 993,23	
B.I	Amortyzacja	49 715,88	50 742,33	
B.II	Zużycie materiałów i energii	167 697,31	227 181,24	
B.III	Usługi obce	50 975,14	66 569,75	
B.IV	Podatki opłaty	5 686,04	2 505,68	
B.V	Wynagrodzenia	1 918 344,30	2 049 854,43	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	447 255,25	479 657,37	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 770,93	1 482,43	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 642 444,85	-2 877 993,23	
D	Pozostałe przychody operacyjne	24 556,14	8 655,03	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	24 556,14	8 655,03	
E	Pozostałe koszty operacyjne	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)	-2 617 888,71	-2 869 338,20	
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	0,00	0,00	
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)	-2 617 888,71	-2 869 338,20	
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)	-2 617 888,71	-2 869 338,20	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Laszczak

(główny księgowy)

22.03.2019

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 1 w Szczyrku

mgr Janusz Makuch

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 1 w Szczyrku		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Burmistrz Gminy	
Szczyrk ul.Szkolna 9			Szczyrk	
Numer identyfikacyjny REGON 072736890		sporządzony na dzień	data 25-03-2019 31.12.2018	L.dz. 3201/2019
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 718 689,99	3 752 202,33
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 562 969,24	2 826 293,56
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 562 969,24	2 826 293,56
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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)		2 529 456,90	2 626 543,74
I.2.1	Strata za rok ubiegły		2 519 733,26	2 617 888,71
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		9 723,64	8 655,03
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	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)		3 752 202,33	3 951 952,15
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-2 617 888,71	-2 869 338,20
III.1	zysk netto		0,00	0,00
III.2	strata netto (-)		-2 617 888,71	-2 869 338,20
III.3	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)		1 134 313,62	1 082 613,95

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Laszczak

(główny księgowy)

22.03.2019

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 1 w Szczyrku

mgr Janusz Makuch

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa



I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa nr 1 w Szczyrku

1.2 Siedziba jednostki

ul. Szkolna 9, 43-370 Szczyrk

1.3 Adres jednostki

ul. Szkolna 9, 43-370 Szczyrk

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność dydaktyczna, opiekuńcza i wychowawcza na poziomie szkoły podstawowej.

2. Okres objęty sprawozdaniem

01.01.2018r. – 31.12.2018r.

3. Sprawozdanie obejmuje dane Szkoły Podstawowej nr 1 w Szczyrku.

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Miejscem prowadzenia ksiąg rachunkowych jest siedziba jednostki. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego – kalendarzowego. Księgi rachunkowe są prowadzone z wykorzystaniem komputerowego programu księgowego firmy REKORD SI. Obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:

- dziennik
- księgę główną - ewidencję syntetyczną,
- księgi pomocnicze – ewidencję analityczną,
- konta pozabilansowe.

Do wyceny aktywów i pasywów stosuje się zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie mogą być wycenione w wartości określonej w decyzji organu przekazującego, nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia. Środki trwałe amortyzuje się zgodnie z rocznymi stawkami amortyzacyjnymi dla poszczególnych kategorii i rodzajów środków trwałych, które zostały określone w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.

W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego w oparciu o przedłożone do 5-go dnia następnego miesiąca dowody księgowe.

II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1 Zakres zmian wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Grupy	Nazwa	Stan początkowy	Nabycie	Stan końcowy
020	Wartości niematerialne i prawne	21 536,31	418,20	21 954,51

1.2 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, i innych umów, w tym umów leasingu – 0,00

1.3 Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – 0,00

1.4 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – nie dotyczy

1.5 Stan zobowiązań długoterminowych – nie dotyczy

1.6 Stan zobowiązań krótkoterminowych:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 10 640,30
- zobowiązania wobec budżetów – 12 447,00
- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń – 56 711,50
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 98 232,33

1.7 Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych:

- ubezpieczenia społeczne – 479 657,37
 - inne świadczenia pracownicze – 106 700,61
- w tym odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 91 391,00

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy

2.2 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie – nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Laszczak

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 1 w Szczyrku

mgr Janusz Makuch