

Szkoła Podstawowa  
im. B. Chrobrego w Niemczy

**BILANS**

jednostki budżetowej

Urząd Miasta i Gminy w Niemczy

**W P Ł Y N E Ł O**

Adresat

28-03-2019

1309/19

Urząd Miasta i Gminy Niemcza

58 230 Niemcza, ul. B. Chrobrego 25

Nazwa i adres

tel./fax 74 837 61 79

jednostki sprawozdawczej

NIP 882-18-40-662 Regon 00056062100000

Szkoła Podstawowa

im.Bolesława Chrobrego w Niemczy

sporządzony

na dzień 31 grudnia 2018 roku

Aktywa	Stan na początek roku	Na dzień 31.12.2018 r.	Pasywa	Stan na początek roku	Na dzień 31.12.2018 r.
<b>A. - Aktywa trwałe</b>	<b>1 3 539 626,76</b>	<b>3 432 512,20</b>	<b>A. - Fundusze</b>	<b>41 3 396 455,44</b>	<b>3 226 127,73</b>
- Wartości niematerialne i prawne	2 0,00	0,00	- Fundusz jednostki	I. 42 5 831 888,93	5 793 093,47
<b>I.</b>			- Wynik finansowy netto	II. (+,-) 43 -2 435 433,49	-2 566 965,74
- Rzeczowe aktywa trwałe	3 3 539 626,76	3 432 512,20	1 - Zysk netto (+)	44 0,00	
1 - Środki trwałe	4 3 539 626,76	3 432 512,20	2 - Strata netto (-)	45 -2 435 433,49	-2 566 965,74
1.1. - Grunty	5		- Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	III. 46	0,00
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	6 0,00	0,00	- Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	IV. 47	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 3 534 376,76	3 432 512,20	- Fundusze placówek	B. 48	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	8 5 250,00		- Państwowe fundusze celowe	C. 49	0,00
1.4. - Środki transportu	9		- Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	D. 50	651 972,77
1.5. - Inne środki trwałe	10 0,00	0,00	- Zobowiązania długoterminowe	I. 51	0,00
2 - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 0,00	0,00	- Zobowiązania krótkoterminowe	II. 52	651 972,77
3 - Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 0,00	0,00	- Zobowiązania z tytułu 1 dostaw i usług	53 5 450,29	805,05
<b>III. - Należności długoterminowe</b>	<b>13 0,00</b>	<b>0,00</b>	2 - Zobowiązania wobec budżetów	54 9 935,00	20 774,00
<b>IV. - Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>14 0,00</b>	<b>0,00</b>	- Zobowiązania z tytułu 3 ubezpieczeń i innych świadczeń	55 49 517,86	99 831,67
- Akcje i udziały	1 15 0,00	0,00	- Zobowiązania z tytułu 4 wynagrodzeń	56 76 594,21	84 973,75
2 - Inne papiery wartościowe	16 0,00	0,00	- Pozostałe zobowiązania	57 1 673,96	0,00
3 - Inne długoterminowe aktywa finansowe	17 0,00	0,00	- Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	6 58 0,00	0,00
<b>V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>18 0,00</b>	<b>0,00</b>	- Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	7 59 0,00	0,00
- Aktywa obrotowe	19		8 - Fundusze specjalne	60 508 801,45	508 273,67
<b>B.</b>	<b>19 508 801,45</b>	<b>508 273,67</b>	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	61 508 801,45	508 273,67
<b>I. - Zapasy</b>	<b>20 0,00</b>	<b>0,00</b>	- Inne fundusze	8.2. 62 0,00	0,00
1 - Materiały	21		- Rezerwy na zobowiązania	III. 63	0,00
2 - Półprodukty i produkty w toku	22 0,00	0,00			
3 - Produkty gotowe	23 0,00	0,00			

4	- Towary	24	0,00	0,00	- Rozliczenia IV. międzyokresowe	64	0,00	0,00
<b>II. - Należności krótkoterminowe</b>								
1	- Należności z tytułu dostaw i usług	25	209 870,30	272 811,74				
2	- Należności od budżetów	26		0,00				
3	- Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27	0,00	0,00				
4	- Pozostałe należności	28	0,00	0,00				
5	- Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	29	209 870,30	272 811,74				
<b>III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>								
1	- Środki pieniężne w kasie	30	0,00	0,00				
2	- Środki pieniężne na rachunkach bankowych	31	298 931,15	235 461,93				
3	- Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	32	0,00	0,00				
4	- Inne środki pieniężne	33	0,00	0,00				
5	- Akcje lub udziały	34	0,00	0,00				
6	- Inne papiery wartościowe	35	0,00	0,00				
7	- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	36	0,00	0,00				
<b>IV. - Rozliczenia międzyokresowe</b>								
<b>Suma aktywów</b>			<b>4 048 428,21</b>	<b>3 940 785,87</b>	<b>Suma pasywów</b>			<b>3 940 785,87</b>

**Główny księgowy**  
Szkoły Podstawowej  
im. B. Chrobrego w Niemczy  
*Agnieszka Borzestowska*

**Dyrektor**  
Szkoły Podstawowej  
im. B. Chrobrego w Niemczy  
*Anna Kuźmińska*  
mgf Anna Kuźmińska



**Szkoła Podstawowa**  
**im. B. Chrobrego w Niemczy**

**BILANS**

jednostki budżetowej

Korekta nr 1

58 230 Niemcza, ul. B. Chrobrego 25

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

tel./fax 14 857 01 11

NIP 882-18-40-662 Regon 00056062100000

Szkoła Podstawowa

im.Bolesława Chrobrego w Niemczy

sporządzony

na dzień 31 grudnia 2018 roku



Urząd Miasta i Gminy Niemcza

Aktywa	Stan na początek roku	Na dzień 31.12.2018 r.	Pasywa	Stan na początek roku	Na dzień 31.12.2018 r.
<b>A. - Aktywa trwałe</b> 1	3 539 626,76	3 432 512,20	<b>A. - Fundusze</b> 41	3 396 455,44	3 226 127,73
- Wartości niematerialne i prawne 2	0,00	0,00	- Fundusz jednostki I. 42	5 831 888,93	5 793 093,47
<b>I.</b>			- Wynik finansowy netto II. (+,-) 43	-2 435 433,49	-2 566 965,74
- Rzeczowe aktywa trwałe 3	3 539 626,76	3 432 512,20	1 - Zysk netto (+) 44	0,00	
1 - Środki trwałe 4	3 539 626,76	3 432 512,20	2 - Strata netto (-) 45	-2 435 433,49	-2 566 965,74
1.1. - Grunty 5			- Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-) III. 46		0,00
- Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom 6	0,00	0,00	- Fundusz mienia zlikwidowanych IV. jednostek 47	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 7	3 534 376,76	3 432 512,20	- Fundusze placówek B. 48	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny 8	5 250,00		- Państwowe fundusze C. celowe 49	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu 9			- Zobowiązania i D. rezerwy na zobowiązania 50	651 972,77	714 658,14
1.5. - Inne środki trwałe 10	0,00	0,00	- Zobowiązania I. długoterminowe 51	0,00	0,00
2 - Środki trwałe w budowie (inwestycje) 11	0,00	0,00	- Zobowiązania II. krótkoterminowe 52	651 972,77	714 658,14
- Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) 12	0,00	0,00	- Zobowiązania z tytułu 1 dostaw i usług 53	5 450,29	805,05
<b>III. - Należności długoterminowe</b> 13	0,00	0,00	2 - Zobowiązania wobec budżetów 54	9 935,00	20 774,00
<b>IV. - Długoterminowe aktywa finansowe</b> 14	0,00	0,00	- Zobowiązania z tytułu 3 ubezpieczeń i innych świadczeń 55	49 517,86	99 831,67
- Akcje i udziały 1	0,00	0,00	- Zobowiązania z tytułu 4 wynagrodzeń 56	76 594,21	84 973,75
2 - Inne papiery wartościowe 16	0,00	0,00	- Pozostałe zobowiązania 5	2 812,96	0,00
- Inne długoterminowe 3 aktywa finansowe 17	0,00	0,00	- Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) 6	0,00	0,00
<b>V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b> 18	0,00	0,00	- Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych 7	0,00	0,00
- Aktywa obrotowe B. 19	508 801,45	508 273,67	8 - Fundusze specjalne 60	507 662,45	508 273,67
<b>I. - Zapasy</b> 20	0,00	0,00	- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 8.1. 61	507 662,45	508 273,67
1 - Materiały 21			- Inne fundusze 8.2. 62	0,00	0,00
2 - Półprodukty i produkty w toku 22	0,00	0,00	- Rezerwy na III. zobowiązania 63	0,00	0,00
3 - Produkty gotowe 23	0,00	0,00			

4 - Towary	24	0,00	0,00	- Rozliczenia IV. międzyokresowe	64	0,00	0,00
<b>II. - Należności krótkoterminowe</b>	<b>25</b>	<b>209 870,30</b>	<b>272 811,74</b>				
1 - Należności z tytułu dostaw i usług	26		0,00				
2 - Należności od budżetów	27	0,00	0,00				
- Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28	0,00	0,00				
4 - Pozostałe należności	29	209 870,30	272 811,74				
- Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	30	0,00	0,00				
<b>III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>31</b>	<b>298 931,15</b>	<b>235 461,93</b>				
1 - Środki pieniężne w kasie	32	0,00	0,00				
- Środki pieniężne na rachunkach bankowych	33	298 931,15	235 461,93				
- Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	34	0,00	0,00				
4 - Inne środki pieniężne	35	0,00	0,00				
5 - Akcje lub udziały	36	0,00	0,00				
6 - Inne papiery wartościowe	37	0,00	0,00				
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	38	0,00	0,00				
<b>IV. - Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>Suma aktywów</b>	<b>40</b>	<b>4 048 428,21</b>	<b>3 940 785,87</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>65</b>	<b>4 048 428,21</b>	<b>3 940 785,87</b>

**Główny księgowy**  
**Szkoły Podstawowej**  
**im. B. Chrobrego w Niemczy**  
**Agnieszka Barzestowska**

Dyrektor  
 Szkoły Podstawowej  
 im. B. Chrobrego w Niemczy  
 mgr Anna Kuźmińska



Szkoła Podstawowa  
im. B. Chrobrego w Niemczy

58 230 Niemcza, ul. B. Chrobrego 25

tel./fax 74 837 61 79

NIP 882-18-40-662

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (Wariant porównawczy)**

Regon 00056062100000

na dzień 31.12.2018 r.

Urząd Miasta i Gminy w Niemczy  
**W P Ł Y N E Ł O**  
28-03-2019  
1310/19

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Szkoła Podstawowa  
im.Bolesława Chrobrego w Niemczy

Adresat:

Urząd Miasta i Gminy  
Niemcza

FB

mw

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Na dzień 31.12.2018 r.
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>15 578,36</b>	<b>13 110,24</b>
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	15 578,36	13 110,24
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 451 011,85</b>	<b>2 580 075,98</b>
I. Amortyzacja	109 051,31	100 158,58
II. Zużycie materiałów i energii	220 800,00	176 592,37
III. Usługi obce	45 081,77	53 788,87
IV. Podatki i opłaty	2 176,00	2 176,00
V. Wynagrodzenia	1 521 414,40	1 652 963,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	535 888,96	581 453,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 599,41	12 943,52
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-2 435 433,49</b>	<b>-2 566 965,74</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 435 433,49</b>	<b>-2 566 965,74</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 435 433,49</b>	<b>-2 566 965,74</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 435 433,49</b>	<b>-2 566 965,74</b>

Główny księgowy  
Szkoły Podstawowej  
im. B. Chrobrego w Niemczy  
Agnieszka Borzestowska

Dyrektor  
Szkoły Podstawowej  
im. B. Chrobrego w Niemczy  
mgr Anna Kuźmińska

Szkoła Podstawowa  
im. B. Chrobrego w Niemczy

58 230 Niemcza, ul. B. Chrobrego 25

tel./fax 74 837 61 79

NIP 882-18-40-662 Regon 00056062100000

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

na dzień 31.12.2018 r.



Nazwa i adres  
jednostki sprawozdawczej

Szkoła Podstawowa im. Bolesława Chrobrego w Niemczy

Adresat

Urząd Miasta i Gminy  
w Niemczy

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Na dzień 31.12.2018 r.
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>5 855 037,14</b>	<b>5 831 888,93</b>
1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 315 274,76	2 396 638,03
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 315 274,76	2 396 638,03
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 trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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)	2 338 422,97	2 435 433,49
2.1. Strata za rok ubiegły	2 338 013,27	2 435 433,49
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	409,70	0,00
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 831 888,93</b>	<b>5 793 093,47</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-2 435 433,49</b>	<b>-2 566 965,74</b>
1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
2 Strata netto (-)	-2 435 433,49	-2 566 965,74
3 Nadwyżka środków obrotowych		0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>3 396 455,44</b>	<b>3 226 127,73</b>

Główny księgowy  
Szkoły Podstawowej  
im. B. Chrobrego w Niemczy

Agnieszka Barzestowska

Dyrektor  
Szkoły Podstawowej  
im. B. Chrobrego w Niemczy  
mgr Anna Kuźmińska



Fb

W



<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	<i>Nazwa jednostki</i>
	Szkoła Podstawowa w Niemczy im. Bolesława Chrobrego 25
<b>1.2</b>	<i>Siedziba jednostki</i>
	58-230 Niemcza ul. Bolesława Chrobrego 25
<b>1.3</b>	<i>Adres jednostki</i>
	58-230 Niemcza
<b>1.4</b>	<i>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	Szkoła Podstawowa realizuje cele i zadania określone w ustawie „Prawo oświatowe”, ustawie o systemie oświaty, ustawie Karta Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka, obowiązujące przepisy prawa około oświatowego oraz program wychowawczo-profilaktyczny szkoły.
<b>2.</b>	<i>Okres objęty sprawozdaniem</i>
	Bilans sporządzony został za okres od dnia 01.01.2018 roku do dnia 31.12.2018 roku
<b>3.</b>	<i>Sprawozdanie zawiera dane łączne/ jednostkowe</i>
	Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe Szkoły Podstawowej w Niemczy im. Bolesława Chrobrego
<b>4.</b>	<i>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	Rachunkowość jednostki oparta jest na ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. nr 121 poz.591 z późn. zm.). Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim w walucie polskiej na podstawie zatwierdzonego planu kont, przy użyciu komputera w systemie finansowo-księgowym FKB oraz płace firmy RADIX. Dane przyjęte za podstawę wyceny aktywów i pasywów wynikające z ksiąg rachunkowych odzwierciedlają stan rzeczywisty dokonanych operacji i umożliwiających ich rzetelną wycenę, a tym samym prawidłowe ustalenie wyniku finansowego. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo metodą liniową na koniec roku kalendarzowego przy zastosowaniu stawek obowiązujących w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy po przeprowadzeniu inwentaryzacji według ich wartości wynikających z ewidencji.
<b>5.</b>	<i>Inne informacje</i>
<b>II</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	<i>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>

**Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych**

Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	32 468,28
Zwiększenia, w tym:	0,00
1) nabycie	0,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	
1) sprzedaż	0,00
2) likwidacja	0,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	32 468,28
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	32 468,28
Zwiększenia, w tym:	
1) amortyzacja	0,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	
1) sprzedaż	0,00
2) likwidacja	0,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	32 468,28

**Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych**

Wyszczególnienie	Grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	-	5 329 321,44	-	164 000,00	133 089,10	5 626 410,54
Zwiększenia, w tym:						
1) nabycie	-	-	-	-	-	-
2) przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:				164 000,00	128 739,10	292 739,10
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-	-	128 739,10	128 739,10
2) przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	164 000,00	-	164 000,00
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	-	5 329 321,44	-	0,00	4 350,00	5 333 671,44
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	-	1 796 650,66	-	164 000,00	133 089,10	2 093 739,76
Zwiększenia, w tym:		100 158,58				100 158,58
1) amortyzacja	-	100 158,58	-	-	-	100 158,58
2) przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	292 739,10
Zmniejszenia, w tym:				164 000,00	128 739,10	292 739,10
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-



	2) likwidacja	-	-	-	-	128 739,10	128 739,10		
	2) przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	164 000,00	-	164 000,00		
	<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	-	1 896 809,24	-	0,00	4 350,00	1 901 159,24		
	Wartość netto na początek roku obrotowego	-	3 532 670,78	-	0,00	-	3 532 670,78		
	Wartość netto na koniec roku obrotowego	-	3 432 512,20	-	0,00	-	3 432 512,20		
<b>1.2</b>	<i>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>								
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami								
<b>1.3</b>	<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>								
	Jednostka nie dokonała w/w odpisów aktualizujących								
<b>1.4</b>	<i>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i>								
	Jednostka nie oddaje w wieczyste użytkowanie innym podmiotom gruntów								
<b>1.5</b>	<i>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>								
	Jednostka nie posiada w/w środków trwałych								
<b>1.6</b>	<i>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>								
	<b>Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>								
	Treść	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>1.7</b>	<i>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</i>								





Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	Nagrody jubileuszowe	§ 4010 – 32 848,84 zł
2	Odprawy emerytalne,	§ 4010 – 27 092,60 zł
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	§ 4440 – odpisy na ZFŚS - 134 079,00 zł
4	Inne świadczenia pracownicze	§ 3020 – ekwiwalent za pranie – 1 563,00 zł § 3020 – dofinansowanie do okularów – 1 100,00 zł § 4410 – delegacje krajowe – 2 316,51 zł § 4700 – delegacje w zw. ze szkoleniem – 1 489,51 zł

**1.16** *Inne informacje*

1. Pozycja B.II.4, pozostałe należności zawiera:
  - pozostałe należności z pracownikami – 272 811,74 (ZFŚS)
2. Pozycja B.III.2 - wykazane zostały środki znajdujące się na koncie Zakładowego Funduszu
  - Świadczeń Socjalnych w kwocie 235 461,93 zł
3. Pozycja D.II.1
  - Zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 58,80 zł – BUSINESS MANAGEMENT aktualizacja kodeksu pracy faktura Vat nr 15096/KV/18 , BUSINESS MANAGEMENT aktualizacja kodeksu pracy faktura Vat nr 15597/KV/18 ,
  - Zakup energii – 435,17 zł – Wodociągi i Kanalizacja Spółka z o.o faktura Vat nr WOD/44386/2018
  - Zakup usług pozostałych – 246,00 zł – Kancelaria Ochrony Pracy Edward Rewaj faktura Vat nr FA/2018/12/20/13
  - Zakup energii – 65,08 zł – Polkomtel Sp. z o.o faktura Vat nr 1812240250542
4. W pozycji D.II.2
  - Podatek dochodowy od pracowników 20 774,00 zł
5. W pozycji D.II.3
  - ZUS, składki pracownicze i zakładu 99 831,67 zł
6. W pozycji D.II.4
  - Dodatkowe wynagrodzenie roczne 2018 – 84 973,75 zł
7. W pozycji D.II.8.1
  - Zakładowy ZFŚS- 508 273,67 zł

**2.**

**2.1** *Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów*

Jednostka nie posiada oraz nie gromadzi zapasów

**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*

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1		-	-	-
2		-	-	-
	<b>Razem</b>	-	-	-

2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00 zł
2.4	Informacja 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

Główny księgowy  
Szkoły Podstawowej  
im. B. Chrobrego w Niemczy  
Agnieszka Borzestowska

Dyrektor  
Szkoły Podstawowej  
im. B. Chrobrego w Niemczy  
mgr Anna Kuźmińska



**INFORMACJA DODATKOWA - Korekta nr 1**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	<i>Nazwa jednostki</i>
	Szkoła Podstawowa w Niemczy im. Bolesława Chrobrego 25
<b>1.2</b>	<i>Siedziba jednostki</i>
	58-230 Niemcza ul. Bolesława Chrobrego 25
<b>1.3</b>	<i>Adres jednostki</i>
	58-230 Niemcza
<b>1.4</b>	<i>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	Szkoła Podstawowa realizuje cele i zadania określone w ustawie „Prawo oświatowe”, ustawie o systemie oświaty, ustawie Karta Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka, obowiązujące przepisy prawa około oświatowego oraz program wychowawczo-profilaktyczny szkoły.
<b>2.</b>	<i>Okres objęty sprawozdaniem</i>
	Bilans sporządzony został za okres od dnia 01.01.2018 roku do dnia 31.12.2018 roku
<b>3.</b>	<i>Sprawozdanie zawiera dane łączne/ jednostkowe</i>
	Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe Szkoły Podstawowej w Niemczy im. Bolesława Chrobrego
<b>4.</b>	<i>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	Rachunkowość jednostki oparta jest na ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. nr 121 poz.591 z późn. zm.). Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim w walucie polskiej na podstawie zatwierdzonego planu kont, przy użyciu komputera w systemie finansowo-księgowym FKB oraz płace firmy RADIX. Dane przyjęte za podstawę wyceny aktywów i pasywów wynikające z ksiąg rachunkowych odzwierciedlają stan rzeczywisty dokonanych operacji i umożliwiających ich rzetelną wycenę, a tym samym prawidłowe ustalenie wyniku finansowego. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo metodą liniową na koniec roku kalendarzowego przy zastosowaniu stawek obowiązujących w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy po przeprowadzeniu inwentaryzacji według ich wartości wynikających z ewidencji.
<b>5.</b>	<i>Inne informacje</i>
<b>II</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	<i>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>

**Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych**

Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	32 468,28
Zwiększenia, w tym:	0,00
1) nabycie	0,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	
1) sprzedaż	0,00
2) likwidacja	0,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	32 468,28
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	32 468,28
Zwiększenia, w tym:	
1) amortyzacja	0,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	
1) sprzedaż	0,00
2) likwidacja	0,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	32 468,28

**Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych**

Wyszczególnienie	Grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii łądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	-	5 311 821,44	17 500,00	164 000,00	133 089,10	5 626 410,54
Zwiększenia, w tym:		17 500,00				17 500,00
1) nabycie	-	-	-	-	-	-
2) przemieszczenia wewnętrzne	-	17 500,00	-	-	-	17 500,00
Zmniejszenia, w tym:	-	-	17 500,00	164 000,00	128 739,10	310 239,10
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-	-	128 739,10	128 739,10
2) przemieszczenia wewnętrzne	-	-	17 500,00	164 000,00	-	181 500,00
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	-	5 329 321,44	-	-	4 350,00	5 333 671,44
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	-	1 777 444,68	12 250,00	164 000,00	133 089,10	2 086 783,78
Zwiększenia, w tym:		119 364,56				119 364,56
1) amortyzacja	-	107 114,56	-	-	-	107 114,56
2) przemieszczenia wewnętrzne	-	12 250,00	-	-	-	12 250,00
Zmniejszenia, w tym:	-	-	12 250,00	164 000,00	128 739,10	304 989,10
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-




	2) likwidacja	-	-	-	-	128 739,10	128 739,10		
	2) przemieszczenia wewnętrzne	-	-	12 250,00	164 000,00	-	176 250,00		
	<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	-	1 896 809,24	-	0,00	4 350,00	1 901 159,24		
	Wartość netto na początek roku obrotowego	-	3 534 376,76	5 250,00	0,00	-	3 539 626,76		
	Wartość netto na koniec roku obrotowego	-	3 432 512,20	-	0,00	-	3 432 512,20		
<b>1.2</b>	<i>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>								
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami								
<b>1.3</b>	<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>								
	Jednostka nie dokonała w/w odpisów aktualizujących								
<b>1.4</b>	<i>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i>								
	Jednostka nie oddaje w wieczyste użytkowanie innym podmiotom gruntów								
<b>1.5</b>	<i>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>								
	Jednostka nie posiada w/w środków trwałych								
<b>1.6</b>	<i>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>								
	<b>Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>								
	Treść	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>1.7</b>	<i>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</i>								





Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	Nagrody jubileuszowe	§ 4010 – 32 848,84 zł
2	Odprawy emerytalne,	§ 4010 – 27 092,60 zł
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	§ 4440 – odpisy na ZFŚS - 134 079,00 zł
4	Inne świadczenia pracownicze	§ 3020 – ekwiwalent za pranie – 1 563,00 zł § 3020 – dofinansowanie do okularów – 1 100,00 zł § 4410 – delegacje krajowe – 2 316,51 zł § 4700 – delegacje w zw. ze szkoleniem – 1 489,51 zł
5	Dodatek wiejski	§ 3020 – 77 039,52 zł
6	Świadczenia urlopowe	26 379,64 zł
7	Zapomogi	97 498,00 zł
8	Dokształcanie nauczycieli	2 860,00 zł
<b>1.16</b>	<i>Inne informacje</i>	
	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pozycja B.II.4, pozostałe należności zawiera: <ul style="list-style-type: none"> <li>• pozostałe należności z pracownikami – 272 811,74 (ZFŚS)</li> </ul> </li> <li>2. Pozycja B.III.2 - wykazane zostały środki znajdujące się na koncie Zakładowego Funduszu <ul style="list-style-type: none"> <li>• Świadczeń Socjalnych w kwocie 235 461,93 zł</li> </ul> </li> <li>3. Pozycja D.II.1 <ul style="list-style-type: none"> <li>• Zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 58,80 zł – BUSINESS MANAGEMENT aktualizacja kodeksu pracy faktura Vat nr 15096/KV/18 , BUSINESS MANAGEMENT aktualizacja kodeksu pracy faktura Vat nr 15597/KV/18 ,</li> <li>• Zakup energii – 435,17 zł – Wodociągi i Kanalizacja Spółka z o.o faktura Vat nr WOD/44386/2018</li> <li>• Zakup usług pozostałych – 246,00 zł – Kancelaria Ochrony Pracy Edward Rewaj faktura Vat nr FA/2018/12/20/13</li> <li>• Zakup energii – 65,08 zł – Polkomtel Sp. z o.o faktura Vat nr 1812240250542</li> </ul> </li> <li>4. W pozycji D.II.2 <ul style="list-style-type: none"> <li>• Podatek dochodowy od pracowników 20 774,00 zł</li> </ul> </li> <li>5. W pozycji D.II.3 <ul style="list-style-type: none"> <li>• ZUS, składki pracownicze i zakładu 99 831,67 zł</li> </ul> </li> <li>6. W pozycji D.II.4 <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dodatkowe wynagrodzenie roczne 2018 – 84 973,75 zł</li> </ul> </li> <li>7. W pozycji D.II.8.1 <ul style="list-style-type: none"> <li>• Zakładowy ZFŚS- 508 273,67 zł</li> </ul> </li> </ol>	
<b>2.</b>		
<b>2.1</b>	<i>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>	
	Jednostka nie posiada oraz nie gromadzi zapasów	
<b>2.2</b>	<i>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>	

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1		-	-	-
2		-	-	-
	<b>Razem</b>	-	-	-
<b>2.3</b>	<i>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>			
	0,00 zł			
<b>2.4</b>	<i>Informacja 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			
<b>2.5</b>	<i>Inne informacje</i>			
	nie dotyczy			
<b>3.</b>	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>			
	nie dotyczy			

Dyrektor  
 Szkoły Podstawowej  
 im. B. Chrobrego w Niemczy  
  
 mgr Anna Kuźmińska