

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W SUSZU	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	ADRESAT Burmistrz Susza
Numer identyfikacyjny REGON 170291445		Wysłać bez pisma przebiegającego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 596 052,15	2 758 683,38	A. Fundusz	2 139 036,76	2 310 054,18
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	7 419 131,32	9 494 052,44
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 596 052,15	2 758 683,38	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 280 094,56	-7 183 998,26
1. Środki trwałe	2 596 052,15	2 758 683,38	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-5 280 094,56	-7 183 998,26
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 590 438,63	2 754 231,10	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	5 613,52	4 452,28	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	458 351,14	449 960,36
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	458 351,14	449 960,36
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 086,60	2 684,12
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	72 557,49	71 473,52
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	378 707,05	375 802,72
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	613 771,59	660 854,21	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	612 435,84	659 523,05
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	612 435,84	659 523,05
II. Należności krótkoterminowe	387 989,75	463 945,16	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 100,35	972,56	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	386 889,40	462 972,60			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	225 781,84	196 909,05			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	225 781,84	196 909,05			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 209 823,74	3 419 537,59	Suma pasywów	3 209 823,74	3 419 537,59

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: na początku roku – 21 976,37, na koniec roku – 21 976,37.
2. Odpisy aktualizujące należności : 0
3. Umorzenie środków trwałych: na początku roku 3 095 308,70, na koniec roku – 3 247 007,47.
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych: na początku roku – 1 506 962,11, na koniec roku – 555 658,97.
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych: na początek roku – 231 631,80, na koniec roku – 294 384,65.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
[Podpis]

2019-03-29

rok, miesiąc, data

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Włodzimierz Paliński

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. gen. Józefa Bema w Suszu
1.2	siedzibę jednostki
	Susz, ul. Piastowska 5
1.3	adres jednostki
	14-240 Susz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkolnictwo podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1) rokiem obrotowym jest rok budżetowy 2) roczne sprawozdanie finansowe obejmują: a) bilans, b) rachunek zysków i strat, c) zestawienie zmian w funduszu jednostki d) informacja dodatkowa 3) księgi rachunkowe prowadzone są w formie komputerowej przy pomocy programu finansowo-księgowego PUMA 4) amortyzacja i umorzenie środków trwałych dokonuje się raz w roku na dzień 31 grudnia 5) do środków trwałych zalicza się o wartości początkowej wynoszącej 10 000,01 są to składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000,01 6) pozostałe środki trwałe o wartości od 3 500,00 do 10 000,00 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, 7) amortyzacja środków trwałych o wartości powyżej 10 000,00 rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach.
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

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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
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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe – 75 835,70zł - odprawy emerytalne – 41 604,48zł - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop – 835,39zł - wynagrodzenie za godziny nadwymiarowe – 418 071,39zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość 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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do <i>spraw</i> finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Rębowicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Włodzimierz Pałusiński

Szkoła Podstawowa im. gen. Józefa Bema w Suszu

Kształtowanie się wartości środków trwałych w okresie sprawozdawczym

Nazwa	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Budynki, lokale o obiekty inżynierii lądowej	5 642 633,97	314 330,00		5 956 963,97
Urządzenia techniczne i maszyny	14 429,04			14 429,04
Inne środki trwałe	34 297,84			34 297,84
Ogółem	5 691 360,85	314 330,00	0,00	6 005 690,85

Kształtowanie się umorzenia środków trwałych w okresie sprawozdawczym

Nazwa	Stan umorzenia na początek okresu sprawozdawczego	Umorzenie za rok	zmniejszenie umorzenia	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Budynki, lokale o obiekty inżynierii lądowej	3 052 195,34	150 537,53		3 202 732,87
Urządzenia techniczne i maszyny	14 429,04	1 161,24		15 590,28
Inne środki trwałe	28 684,32			28 684,32
Ogółem	3 095 308,70	151 698,77	0,00	3 247 007,47

Kształtowanie się wartości niematerialnych i prawnych, księgozbioru oraz pozostałych środków trwałych w okresie sprawozdawczym

Nazwa	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Wartości niematerialne i prawne	21 976,37			21 976,37
zbiory biblioteczne	231 631,80	62 752,85		294 384,65
wyposażenie	1 253 353,94	21 007,00	718 701,97	555 658,97
Ogółem	1 506 962,11	83 759,85	718 701,97	872 019,99

Kształtowanie się umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, księgozbioru oraz pozostałych środków trwałych w okresie sprawozdawczym

Nazwa	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Wartości niematerialne i prawne	21 976,37			21 976,37
zbiory biblioteczne	231 631,80	62 752,85		294 384,65
wyposażenie	1 253 353,94	21 007,00	718 701,97	555 658,97
Ogółem	1 506 962,11	83 759,85	718 701,97	872 019,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Kuciemiech

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Włodzimierz Polinski

