

Nazwa i adres jednostki
Włosan, ul. Królowej Polski 14:
32-031 Mogilany
tel. 012 270-10-03
NIP 944.18.24 110 REGON 001234310
001234310
Numer identyfikacyjny REGON

BILANS

jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony na dzień 31.12.2018r.

Adresat

Gmina Mogilany
ul. Rynek 2,
32-031 Mogilany

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1025090,40	978351,13	A. Fundusze	911424,06	845740,55
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2137170,21	2220930,10
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1025090,40	978351,13	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1225746,15	-1375189,55
1. Środki trwałe	1025090,40	978351,13	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1225746,15	-1375189,55
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1012902,03	967626,57	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9980,73	9273,83	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	2207,64	1450,73	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	131479,11	160215,65
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	131479,11	160215,65
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6538,76	6641,39
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5981,00	8548,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43433,57	50546,60
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58228,46	68094,29
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,32	124,29
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	17812,77	27605,07	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	17297,00	26261,08
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17297,00	26261,08
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	14589,77	12329,99			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					

3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	14589,77	12329,99			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3223,00	15275,08			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3223,00	15275,08			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1042903,17	1005956,20	Suma pasywów	1042903,17	1005956,20

.....
(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY
K Dyrca
Kamila Dyrca

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno- Administracyjnego
Szkoł w Mogilanach
Kłysz
mgr Maria Kłysz

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Świętej Faustyny Kowalskiej we Włosani
1.2	siedzibę jednostki
	Włosni
1.3	adres jednostki
	ul. Królowej Polski 142, 32-031 Mogilany
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ustawa o systemie oświaty
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1 stycznia 2018 r. – 31 grudnia 2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zarządzenie Nr 26/2017 Kierownika Zespołu Ekonomiczno – Administracyjnego Szkół w Mogilanach z dnia 12 grudnia 2017 roku
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				
	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
			Aktualizacja, nabycie, przemieszczenie	Zbycie, likwidacja, inne (w tym niedobory inwentaryzacyjne)	
	1	2	3	4	5
	Wartości niematerialne i prawne				0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo				0,00
	Środki trwale	1 861 629,83	0,00	0,00	1 861 629,83
	Grunty, w tym:				0,00
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 842 246,74			1 842 246,74
	Urządzenia techniczne i maszyny	10 098,55			10 098,55
	Środki transportu				0,00
	Inne środki trwałe	9 284,54			9 284,54
	Pozostałe środki trwałe umarżane jednorazowo	338 580,19	39 749,26		378 329,45

	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (6 + 7 - 8)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja, amortyzacja za rok, inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
	6	7	8	9	10	11
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
	836 539,43	46 739,27	0,00	883 278,70	1 025 090,40	978 351,13
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
	829 344,71	45 275,46		874 620,17	1 012 902,03	967 626,57
	117,82	706,90		824,72	9 980,73	9 273,83
				0,00	0,00	0,00
	7 076,90	756,91		7 833,81	2 207,64	1 450,73
	338580,19	39749,26		378 329,45	0,00	0,00
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.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																			
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>nazwa świadczenia</th> <th>kwota zł (brutto)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>odprawy emerytalne</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>odprawy pośmiertne</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>14873,58</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>ekwiwalenty za urlop</td> <td>6203,02</td> </tr> <tr> <td colspan="2">RAZEM</td> <td>21076,60</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	nazwa świadczenia	kwota zł (brutto)	1	odprawy emerytalne	0,00	2	odprawy pośmiertne	0,00	3	nagrody jubileuszowe	14873,58	4	ekwiwalenty za urlop	6203,02	RAZEM		21076,60	
Lp.	nazwa świadczenia	kwota zł (brutto)																		
1	odprawy emerytalne	0,00																		
2	odprawy pośmiertne	0,00																		
3	nagrody jubileuszowe	14873,58																		
4	ekwiwalenty za urlop	6203,02																		
RAZEM		21076,60																		
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 spraw 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

K. Dyrca
Kamila Dyrca

.....
(główny księgowy)

28 marca 2019
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno- Administracyjnego
Szkół w Mogilanach

M. Kłyś
mgr Maria Kłyś

.....
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej imienia Świętej Faustyny Kowalskiej, we Włosani Włosani, ul. Piłsudskiego 142 32-031 Mogilany 12 12 12 12 NIP 664 18-34 112 NREGON: 001234310</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień <u>31-12-2018</u> r.</p>	<p style="text-align: center;">Adresat</p> <p style="text-align: center;">Gmina Mogilany ul. Rynek Główny 2, 32-031 Mogilany</p> <p style="text-align: center;">----- Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 001234310</p>		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 025 241,38	2 137 170,21
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 216 931,96	1 314 187,52
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 177 333,41	1 314 187,52
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	39 598,55	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub 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 (z tytułu)	1 105 003,13	1 230 427,63
2.1. Strata za rok ubiegły	1 095 803,28	1 225 746,15
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	9 199,85	4 681,48
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		

2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 137 170,21	2 220 930,10
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 225 746,15	-1 375 189,55
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-1 225 746,15	-1 375 189,55
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+,-III-IV)	911 424,06	845 740,55

1.
2.
3.
4.
5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kamila Pyrcz
Kamila Pyrcz

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół w Mogilanach

mgr Maria Kłyś
mgr Maria Kłyś

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 001234310 SZKOŁA PODSTAWOWA imienia Świętej Faustyny Kowalskiej we Włosani Włosani, ul. Piłsudskiego, Polski 142 32-031 Mogilany 32-031 Mogilany NIP: 001-18-31 20 142 001 001234310	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018r.	Adresat Gmina Mogilany ul. Rynek Główny 2, 32-031 Mogilany	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	7997,50	5875,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	7997,50	5875,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1233989,25	1381199,75	
I. Amortyzacja	45597,06	46739,27	
II. Zużycie materiałów i energii	105226,17	85363,41	
III. Usługi obce	21933,09	21915,13	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	804297,15	938900,19	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	253672,75	284664,35	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1763,03	2119,40	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1500,00	1498,00	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-1225991,75	-1375324,75	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1225991,75	-1375324,75	

G. Przychody finansowe	245,60	135,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	245,60	135,20
III. Inne		
II. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1225746,15	-1375189,55
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1225746,15	-1375189,55

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie występują wzajemne rozliczenia

2.

3.

GLÓWNY KSIĘGOWY

K. Dębie
Kamila Pyrcz

(główny księgowy)

29.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

P.O. Kierownika
Zespołu Ekonomiczno- Administracyjnego
Szkoł w Mogilanach

M. Kłyś
mgr Maria Kłyś

(kierownik jednostki)