

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Szkoła Podstawowa w Łubkach 001152290		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Gminy w Wojciechowie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12. 20 18 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	121 134,30	114 305,39	A. Fundusze	57 479,22	5 113,51
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 002 480,59	1 202 148,74
II. Rzeczowe aktywa trwałe	121 134,30	114 305,39	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-945 001,37	-1 197 035,23
1. Środki trwałe	121 134,30	114 305,39	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	20 000,00	20 000,00	2. Strata netto (-)	-945 001,37	-1 197 035,23
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowa- nie 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	91 934,30	86 205,39	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 200,00	8 100,00	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	65 275,70	110 426,21
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	65 275,70	110 426,21
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 784,75	648,27
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 660,96	40 575,71
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 209,37	67 967,90
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	1 620,62	1 234,33	8. Fundusze specjalne	1 620,62	1 234,33
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 620,62	1 234,33
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	1 056,00	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	1 056,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	564,62	1 234,33			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	564,62	1 234,33			
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	122 754,92	115 539,72	Suma pasywów	122 754,92	115 539,72

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

Zofia Pomorska

2019.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

Z-CA WÓJTA

(Kierownik jednostki)

mgr Tomasz Zielonka

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Łubkach
1.2	siedzibę jednostki
	Łubki 58
1.3	adres jednostki
	24-204 Wojciechów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Usługi edukacyjne i wychowawcze- prowadzenie szkoły, oddziału przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za 2018 rok.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniono wg. Zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planu kont dla budżetu państwa, budżety jst. ,samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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

Majątek trwały – wartość brutto (specyfikacja wg grup bilansowych)

p.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto – BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 913,65	0	0	0	0	0	0	7 913,65
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	260 156,58							260 156,58
1.	Środki trwałe	260 156,58	0	0	0	0	0	0	260 156,58
1.1	Grunty	20 000,00	0	0	00	0	0	0	20 000,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t	0	0	0	0	0	0	0	0

	przekazane w użytkowanie wieczyste								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	229 156,58	0	0	0	0	0	0	229 156,58
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	11 000,00	0	0	0	0	0	0	11 000,00
1.4	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5	Inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0

Amortyzacja (umorzenie)

Lp.	Składniki majątku trwałego	Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość netto	
							Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 913,65	0	0	0	0	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	139 022,28	6 828,91	0	0	0	121 134,30	114 305,39
1.	Środki trwałe	139 022,28	6 828,91				121 134,30	114 305,39
1.1	Umorzenia grunty	0	0	0	0	0	20 000,00	20 000,00
1.1.1.	Umorzenia grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	137 222,28	5 728,91	0	0	0	91 934,30	86 205,39
1.3	Umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	1 800,00	1 100,00	0	0	0	9 200,00	8 100,00
1.4	Umorzenie środki transportu	0	0	0	0	0	0	0
1.5	Umorzenie inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0

Pozostałe środki trwałe – wartość brutto

Stan na początek roku BO 214 093,65	Zwiększenia 33 835,28	Zmniejszenia 1 950,01	Stan na koniec roku BZ 245 978,92
-------------------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------------------

Pozostałe środki trwałe – umorzenie

Stan na początek roku BO 214 093,65	Zwiększenie 33 835,28	Zmniejszenia 1 950,01	Stan na koniec roku BZ 245 978,92
-------------------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------------------

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy

1.5.	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
1.6.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.7.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, nie dotyczy kredytów długoterminowych)
	Nie dotyczy
1.8.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń (kredyty i pożyczki)
	Nie dotyczy
1.9.	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 zobowiązań
	Nie dotyczy
1.10.	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 zapłat
	Nie dotyczy
1.11.	Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwotę wypłaconą pracownikom świadczeń z tytułu zaległych, niewykorzystanych urlopów – brak; nagród jubileuszowych - 29 464,02 zł ; odpraw emerytalnych i rentowych - brak
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 o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Takie przychody i koszty nie wystąpiły
3.	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

SKARBNIK GMINY

Zofia Pomorska
Zofia Pomorska
(główny księgowy)

2019.03.18
(rok, miesiąc, dzień)

Z-CAWOJTA
(kierownik jednostki)
mgr Tomasz Zielonka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Szkoła Podstawowa w Łubkach 001552290		Urząd Gminy w Wojciechowie	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12 2018 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		889 983,51	1 002 480,59
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		959 803,23	1 144 675,06
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		954 803,23	1 144 675,06
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		5 000,00	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)		847 306,15	945 006,91
2.1. Strata za rok ubiegły		842 301,94	945 001,37
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		4,21	5,54
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		5 000,00	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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 002 480,59	1 202 148,74
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-945 001,37	-1 197 035,23
1. zysk netto (+)		0,00	
2. strata netto (-)		-945 001,37	-1 197 035,23
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		57 479,22	5 113,51

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

JoŹia Pomorska

2019.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

Z-C A WÓJTA

(kierownik jednostki)

mgr Tomasz Zielonka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Szkoła Podstawowa w Łubkach 001552290		Urząd Gminy w Wojciechowie	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		945 350,81	1 197 548,17
I. Amortyzacja		6 328,91	6 828,91
II. Zużycie materiałów i energii		59 202,32	74 614,13
III. Usługi obce		15 837,17	24 421,92
IV. Podatki i opłaty		0,00	369,00
V. Wynagrodzenia		650 514,45	836 651,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		210 873,06	252 888,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 594,90	1 774,09
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-945 350,81	-1 197 548,17
D. Pozostałe przychody operacyjne		345,23	507,40
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		345,23	507,40
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		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-945 005,58	-1 197 040,77

G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach	4,21	5,54
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	4,21	5,54
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	-945 001,37	-1 197 035,23
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00
	-945 001,37	-1 197 035,23

SKARBNIK GMINY

[Signature]
(główny księgowy)
Beata Pomorska

2019.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

Z-CA WÓJTA

[Signature]
(kierownik jednostki)
mgr Tomasz Zielonka