

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Natolinie Natolin 59 26-613 Radom 15  141 030 173 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS  jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2017 r.		Adresat Gmina Jedlnia-Letnisko ul. Radomska 43 26-630 Jedlnia-Letnisko  Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>3 172 193,59</b>	<b>3 298 370,07</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>2 936 332,67</b>	<b>3 112 147,59</b>
A.I. Wartości niematerialne i prawne			A.I. Fundusz jednostki	6 068 446,82	6 425 012,67
<b>A.II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 172 193,59</b>	<b>3 298 370,07</b>	<b>A.II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-3 132 114,15</b>	<b>-3 312 865,08</b>
<b>A.II.1. Środki trwałe</b>	<b>3 163 193,59</b>	<b>3 298 370,07</b>	A.II.1. Zysk netto (+)		
A.II.1.1. Grunty		14 563,56	A.II.2. Strata netto (-)	-3 132 114,15	-3 312 865,08
A.II.1.1.1 Grunty oddane w użytk.wiecz.innym pod			<b>A.III. Odpis z wyniku finansowego (-)</b>		
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 157 360,26	3 278 989,41	<b>A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 833,33	983,77	<b>B. Fundusze placówek</b>		
A.II.1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowy fundusz celowy</b>		
A.II.1.5. Inne środki trwałe		3 833,33	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>294 628,01</b>	<b>270 926,87</b>
<b>A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>9 000,00</b>		D.I. Zobowiązania długoterminowe		
<b>A.II.3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	<b>236 805,62</b>	<b>187 092,49</b>
<b>A.III. Należności długoterminowe</b>			D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 630,89	9 987,50
<b>A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów	28 495,00	30 801,00
A.IV.1. Akcje i udziały			D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	126 693,82	53 633,60
A.IV.2. Papiery wartościowe długoterminowe			D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79 985,91	92 670,36
A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5. Pozostałe zobowiązania		0,03
<b>A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			D.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>58 767,09</b>	<b>84 704,39</b>	D.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>B.I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D.II.8 Fundusze specjalne</b>	<b>57 822,39</b>	<b>83 834,38</b>
B.I.1. Materiały			D.II.8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 822,39	83 834,38
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku			D.II.8.2. Inne fundusze		
B.I.3. Produkty gotowe			D.IV. Rozliczenia międzyokresowe		
B.I.4. Towary					
<b>B.II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>33 849,70</b>	<b>37 730,01</b>			
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	944,70	870,01			
B.II.2. Należności od budżetów					
B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
B.II.4. Pozostałe należności	32 905,00	36 860,00			
B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>24 917,39</b>	<b>46 974,38</b>			
B.III.1. Środki pieniężne w kasie					
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	24 917,39	46 974,38			
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4. Inne środki pieniężne					
B.III.5. Akcje lub udziały					
B.III.6. Inne papiery wartościowe					
B.III.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>B.IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Aktywa razem</b>	<b>3 230 960,68</b>	<b>3 383 074,46</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>3 230 960,68</b>	<b>3 383 074,46</b>

A. Objaśnienie - 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 początek roku	Na koniec roku
	1 426,80	1 426,80
	1 073 892,62	1 182 246,87
	639 195,25	716 740,04
	0,00	0,00

2. Umorzenie środków trwałych

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych

4. Odpisy aktualizujące należności

5. Rozliczenia A.B.II.4. P.C.II.1

Z-SKARBNIK GMINY

mgr Jarosław Warda

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Publicznej Szkoły Podstawowej  
im. Kornela Łukaszyńskiego  
w Natolinie

mgr Leszek Pozyczka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Natolinie Natolin 59 26-613 Radom 15	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat  Gmina Jedlnia-Letnisko  Wysłać bez pisma przewodniego	
141 030 173 Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	12 685,52	8 594,53	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	12 685,52	8 594,53	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	3 145 482,86	3 313 221,94	
B.I. Amortyzacja	109 344,13	108 354,25	
B.II. Zużycie materiałów i energii	138 567,94	199 486,21	
B.III. Usługi obce	35 183,93	38 591,28	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00		
B.V. Wynagrodzenia	2 141 602,93	2 246 131,49	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	714 728,93	711 155,16	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 055,00	9 503,55	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
B.X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-3 132 797,34	-3 304 627,41	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	674,63	747,25	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II. Dotacje			
D.III. Inne przychody operacyjne	674,63	747,25	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	9 000,00	
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
E.I. Pozostałe koszty operacyjne		9 000,00	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-3 132 122,71	-3 312 880,16	
<b>G. Przychody finansowe</b>	8,56	15,08	
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II. Odsetki	8,56	15,08	
G.III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00	
H.I. Odsetki			
H.II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	-3 132 114,15	-3 312 865,08	
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-3 132 114,15	-3 312 865,08	

Załącznik nr 1  
  
 (główny księgowy)

2019-03-29  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Publicznej Szkoły Podstawowej  
 w Natolinie  
  
 mgr Leszek Polyzka



**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Natolinie Natolin 59 26-613 Radom 15  141 030 173 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
		Urząd Gminy Jedlnia-Letnisko Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		6 145 808,24	6 068 446,82
I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 032 487,15	3 498 274,27
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 032 487,15	3 254 580,85
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych			
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			243 530,73
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
I.1.10. Inne zwiększenia			162,69
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki		3 109 848,57	3 141 708,42
I.2.1. Strata za rok ubiegły		3 097 399,84	3 132 114,15
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		12 448,73	9 594,27
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		6 068 446,82	6 425 012,67
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-3 132 114,15	-3 312 865,08
III.1. zysk netto (+)			
III.2. strata netto (-)		-3 132 114,15	-3 312 865,08
III.3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (poz. II+,-III)</b>		2 936 332,67	3 112 147,59

Z-ca SK  
MINY  
.....  
mgr J. Warda  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Publicznej Szkoły Podstawowej  
im. Kornelii Małuszyńskiej  
w Natolinie  
mgr Leszek Pożyczka

# INFORMACJA DODATKOWA

## **I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

- 1.1.** Nazwa jednostki – Publiczna Szkoła Podstawowa w Natolinie
- 1.2.** Siedziba – Natolin
- 1.3.** Adres – Natolin 59; 26-613 Radom 15.
- 1.4.** Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie o Systemie Oświaty, ustawie Prawo Oświatowe, przepisach wprowadzających tę ustawę oraz wydanych na jej podstawie.

**2.** Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.

**3.** Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym:

**4.** Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1)** określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2)** metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3)** sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
  - a)** zakładowy plan kont ustalający:
    - wykaz kont księgi głównej,
    - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
    - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
  - b)** wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
  - c)** opis systemu komputerowego,
  - d)** system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są w formie elektronicznej. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo-zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

## **ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW**

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

#### Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie. Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają pozostałe środki trwałe w używaniu.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

#### **Aktywa obrotowe**

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) zapasy,
- b) należności krótkoterminowe,
- c) środki pieniężne.

Z ewidencji materiałów wyłącza się paliwo zakupywane dla środków transportu, środki czystości oraz materiały o niewielkiej wartości nabywane w małych ilościach i bezpośrednio po zakupie zużywane lub podlegające zużyciu i obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. W przypadku niezużycia paliwa do końca roku obrotowego materiały te obejmuje się spisem z natury i po wycenie ujmuje się w ewidencji. Ewidencji materiałowej podlegają środki żywnościowe zakupywane w jednostce budżetowej – Publiczne Przedszkole. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

#### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe występują w bilansie z wykonania budżetu jst i zostały wycenione w kwocie pozostającej do zapłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

#### **Fundusz jednostki**

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

#### **Fundusze specjalne**

Do funduszy specjalnych zaliczono Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, który wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określają regulaminy poszczególnych jednostek.

#### **Wynik finansowy**

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub

przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 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

Tabela 1. Majątek trwały

L.p.	Specyfikacja	Wartość początkowa BRUTTO-BO roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA			ZMNIJSZENIA			Wartość końcowa brutto-BZ roku obrotowego
			Aktualizacja wart.	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Sprzedaz	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	1426,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1426,80
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4246086,21	0,00	243530,73	38020,33	0,00	0,00	47020,33	4480616,94
1.	Środki trwałe	4246086,21	0,00	243530,73	38020,33	0,00	0,00	38020,33	4480616,94
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	14563,56	0,00	0,00	0,00	14563,56
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4222546,21	0,00	243530,73	0,00	0,00	0,00	23480,33	4442596,61
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14540,00	0,00	0,00	8916,77	0,00	0,00	14540,00	8916,77
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	14540,00	0,00	0,00	0,00	14540,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9000,00	0,00
<b>SUMA</b>		<b>4247513,01</b>	<b>0,00</b>	<b>243530,73</b>	<b>38020,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47020,33</b>	<b>4482043,74</b>

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie - Stan na początek roku	Amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Umorzenie BZ	Wartość netto majątku trwałego	
								Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	1426,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1426,80	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1073892,62	112359,23	0,00	15615,94	19620,92	1182246,87	3172193,59	3298370,07
1.	Umorzenie Środków trwałych	1073892,62	112359,23	0,00	15615,94	19620,92	1182246,87	3163193,59	3298370,07
1.1.	Umorzenie Gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14563,56

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie - Stan na początek roku	Amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Umorzenie BZ	Wartość netto majątku trwałego	
								Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	1065185,95	109335,50	0,00	0,00	10914,25	1163607,20	3157360,26	3278989,41
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	8706,67	1023,73	0,00	6909,27	8706,67	7933,00	5833,33	983,77
1.4.	Umorzenie środków transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	0,00	2000,00	0,00	8706,67	0,00	10706,67	0,00	3833,33
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9000,00	0,00
<b>SUMA</b>		<b>1075319,42</b>	<b>112359,23</b>	<b>0,00</b>	<b>15615,94</b>	<b>19620,92</b>	<b>1183673,67</b>	<b>3172193,59</b>	<b>3298370,07</b>

**Tabela 3. Pozostałe środki trwałe – wartość brutto i umorzenia**

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ	Umorzenie			
				Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
639195,25	112570,03	35025,24	716740,04	639195,25	112570,03	35025,24	716740,04

**1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

Jednostka nie 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.**

Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości aktywów.

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Jednostka nie jest użytkownikiem wieczystym gruntów.

**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**

Jednostka nie posiada takich środków trwałych.

**1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.**

Jednostka nie posiada 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 JST (stan pożyczek zagrożonych)**

Jednostka nie dokonała odpisów należności.

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

Jednostka nie utworzyła rezerw na zobowiązania

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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

Nie dotyczy.

**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**

Nie występują.

**1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie występują.

**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.**

Nie występują.

**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.**

Brak istotnych pozycji.

**1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Nie otrzymano gwarancji ani poręczeń.

**1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

**Tabela 4. Świadczenia dodatkowe dla pracowników**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	50423,72
3.	świadczenia urlopowe	43488,76
4.	inne	0,00
SUMA		93 912,48

**1.16. Inne informacje (brak)**

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

Brak 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  
Brak.

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wstąpiły koszty ani przychody o charakterze incydentalnym.

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje (brak)

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki (brak)

**ca SKARBNIKA GMINY**

  
.....  
**mgr Jarosław Warda**  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Publicznej Szkoły Podstawowej  
im. Krzysztofa Makuszyńskiego  
w Natolinie  
  
.....  
**Beata Pańczka**  
(kierownik jednostki)