

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Słupicy Słupica 84 26-630 Jedlnia-Letnisko 001 194 437 Numer identyfikacyjny REGON | | BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 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 |
| A. Aktywa trwałe | 2 318 503,43 | 2 258 263,62 | A. Fundusz | 2 236 187,78 | 2 154 663,77 |
| A.I. Wartości niematerialne i prawne | | | A.I. Fundusz jednostki | 3 508 467,28 | 3 550 972,47 |
| A.II. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 318 503,43 | 2 258 263,62 | A.II. Wynik finansowy netto (+,-) | -1 272 279,50 | -1 396 308,70 |
| A.II.1. Środki trwałe | 2 318 503,43 | 2 258 263,62 | A.II.1. Zysk netto (+) | | |
| A.II.1.1. Grunty | | 38 435,02 | A.II.2. Strata netto (-) | -1 272 279,50 | -1 396 308,70 |
| A.II.1.1.1. Grunty oddane w użytk.wiecz.innym pod | | | A.III. Odpis z wyniku finansowego (-) | | |
| A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 318 503,43 | 2 219 828,60 | A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | |
| A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | B. Fundusze placówek | | |
| A.II.1.4. Środki transportu | | | | | |
| A.II.1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | C. Państwowy fundusz celowy | | |
| A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 120 766,83 | 132 937,21 |
| A.II.3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | D.I. Zobowiązania długoterminowe | | |
| A.III. Należności długoterminowe | | | D.II. Zobowiązania krótkoterminowe | 99 989,15 | 107 462,35 |
| A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe | | | D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | | |
| A.IV.1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów | 1 590,40 | 2 486,44 |
| A.IV.2. Papiery wartościowe długoterminowe | | | D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | 9 608,00 | 10 961,00 |
| A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 49 498,47 | 56 348,86 |
| A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | D.II.5. Pozostałe zobowiązania | 39 292,28 | 37 531,04 |
| B. Aktywa obrotowe | 38 451,18 | 29 337,36 | D.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | 135,01 |
| B.I. Zapasy | | | D.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | |
| B.I.1. Materiały | 16 902,50 | 2 610,00 | D.II.8 Fundusze specjalne | 20 777,68 | 25 474,86 |
| B.I.2. Półprodukty i produkty w toku | 16 902,50 | 2 610,00 | D.II.8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 20 777,68 | 25 474,86 |
| B.I.3. Produkty gotowe | | | D.II.8.2. Inne fundusze | | |
| B.I.4. Towary | | | D.IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| B.II. Należności krótkoterminowe | 19 691,00 | 9 742,60 | | | |
| B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług | | 1 252,50 | | | |
| B.II.2. Należności od budżetów | | | | | |
| B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | | | | | |
| B.II.4. Pozostałe należności | 19 691,00 | 8 490,00 | | | |
| B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 857,68 | 16 984,86 | | | |
| B.III.1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 1 857,68 | 16 984,86 | | | |
| 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.IV. Rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| Aktywa razem | 2 356 954,61 | 2 287 600,98 | Pasywa razem | 2 356 954,61 | 2 287 600,98 |

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

- Umorzenie środków trwałych
- Umorzenie pozostałych środków trwałych
- Odpisy aktualizujące należności
- Rozliczenia A/B II.4. P/C II.7

| | Na początek roku | Na koniec roku |
|--|------------------|----------------|
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 1 426,80 | 1 426,80 |
| 2. Umorzenie środków trwałych | 565 928,99 | 626 168,80 |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych | 270 176,60 | 287 528,78 |
| 4. Odpisy aktualizujące należności | 0,00 | 0,00 |

Z-ca SKARBNIKA GMINY

(główny księgowy)
mgr Jarosław Warda

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Jana Brzechwy
w Słupicy, 26-630 Jedlnia Letnisko
tel./fax 48 384 84 85
REG: 001194437; NIP 7962558884

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej
im. Jana Brzechwy w Słupicy
mgr Małgorzata Plantz
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

| | | | |
|--|--|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Słupicy Słupica 84 26-630 Jedlnia-Letnisko | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r. | Adresat | |
| | | Urząd Gminy Jedlnia-Letnisko Wysłać bez pisma przewodniego | |
| 001 194 437 Numer identyfikacyjny REGON | | | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 3 480 296,02 | 3 508 467,28 |
| I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 1 202 660,78 | 1 320 902,90 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 1 202 660,78 | 1 320 693,96 |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej | | | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | | | |
| I.1.5. Aktualizacja środków trwałych | | | |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje | | 0,00 | |
| 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 | | | 208,94 |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki | | 1 174 489,52 | 1 278 397,71 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | | 1 168 385,18 | 1 272 279,50 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 6 104,34 | 6 118,21 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | | |
| 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 | | | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 3 508 467,28 | 3 550 972,47 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | -1 272 279,50 | -1 396 308,70 |
| III.1. zysk netto (+) | | | |
| III.2. strata netto (-) | | -1 272 279,50 | -1 396 308,70 |
| III.3. nadwyżka środków obrotowych | | | |
| IV. Fundusz (poz. II+, -III) | | 2 236 187,78 | 2 154 663,77 |

Z-ca SKARBNIKA GMINY

(główny księgowy)
mgr Jarosław Warda

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

**Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Jana Brzechwy
w Słupicy, 26-630 Jedlnia Letnisko
tel./fax 48 384 84 85
REG: 001194437; NIP 7962558884**

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej
im. Jana Brzechwy w Słupicy
(Kierownik jednostki)

M. Hantz
mgr Małgorzata Hantz

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Słupicy Słupica 84 26-630 Jedlnia-Letnisko 001 194 437 Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. | Adresat | |
|--|---|---|----------------------------------|
| | | Gmina Jedlnia-Letnisko Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 6 679,00 | 6 039,57 |
| 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 | | 6 679,00 | 6 039,57 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 1 279 148,84 | 1 402 570,46 |
| B.I. Amortyzacja | | 71 770,33 | 60 239,81 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | | 100 081,13 | 110 862,50 |
| B.III. Usługi obce | | 90 992,82 | 47 137,22 |
| B.IV. Podatki i opłaty | | | |
| B.V. Wynagrodzenia | | 753 888,14 | 897 783,83 |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 255 122,43 | 281 910,33 |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 7 293,99 | 4 636,77 |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |
| B.X. Pozostałe obciążenia | | | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | | -1 272 469,84 | -1 396 530,89 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 186,70 | 205,22 |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| D.II. Dotacje | | | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | | 186,70 | 205,22 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | | |
| E.I. Pozostałe koszty operacyjne | | | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | -1 272 283,14 | -1 396 325,67 |
| G. Przychody finansowe | | 3,64 | 16,97 |
| G.I. Dywidendy i udziały w zyskach | | | |
| G.II. Odsetki | | 3,64 | 16,97 |
| G.III. Inne | | | |
| H. Koszty finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| H.I. Odsetki | | | |
| H.II. Inne | | | |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | | -1 272 279,50 | -1 396 308,70 |
| J. Podatek dochodowy | | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | | -1 272 279,50 | -1 396 308,70 |

Z-ca SKARBNIKA GMINY

(główny księgowy)

mgr Jarosław Warda

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Jana Brzechwy
w Słupicy, 26-630 Jedlnia Letnisko
tel./fax 48 384 84 85
REG: 001194437; NIP 7962558884

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej
im. Jana Brzechwy w Słupicy
(kierownik jednostki)

mgr Małgorzata Hantz

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 Słupicy
- 1.2. Siedziba – Słupica
- 1.3. Adres – Słupica 84; 26-630 Jedlnia-Letnisko.
- 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 zdatne 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 niezuzycia 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 | Sprzedaż | 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 | 2884432,42 | 0,00 | 0,00 | 38435,02 | 0,00 | 0,00 | 38435,02 | 2884432,42 |
| 1. | Środki trwałe | 2884432,42 | 0,00 | 0,00 | 38435,02 | 0,00 | 0,00 | 38435,02 | 2884432,42 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38435,02 | 0,00 | 0,00 | 38435,02 | 38435,02 |
| 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 | 2875403,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38435,02 | 2836968,15 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 5429,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5429,25 |
| 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 | 3600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3600,00 |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUMA | | 2885859,22 | 0,00 | 0,00 | 38435,02 | 0,00 | 0,00 | 38435,02 | 2885859,22 |

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 | 565928,99 | 70809,45 | 0,00 | 0,00 | 10569,64 | 626168,80 | 2318503,43 | 2258263,62 |
| 1. | Umorzenie Środków Trwałych | 565928,99 | 70809,45 | 0,00 | 0,00 | 10569,64 | 626168,80 | 2318503,43 | 2258263,62 |
| 1.1. | Umorzenie Gruntów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38435,02 |

| 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 | 556899,74 | 70809,45 | 0,00 | 0,00 | 10569,64 | 617139,55 | 2318503,43 | 2219828,60 |
| 1.3. | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn | 5429,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5429,25 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 3600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUMA | | 567355,79 | 70809,45 | 0,00 | 0,00 | 10569,64 | 627595,60 | 2318503,43 | 2258263,62 |

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 |
| 270176,60 | 17897,07 | 544,89 | 287528,78 | 270176,60 | 17897,07 | 544,89 | 287528,78 |

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

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr. |
|------|------------------------------|---|
| 1. | 2. | 3. |
| 1. | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 |
| 2. | nagrody jubileuszowe | 11272,14 |
| 3. | świadczenia urlopowe | 17574,30 |
| 4. | inne | 0,00 |
| SUMA | | 28846,44 |

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)

Z-ca SKARBNIKA GMINY

mgr Jarosław Warda

.....
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej
im. Jana Brzechwy w Słupicy

mgr Małgorzata Hantz
.....
(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Jana Brzechwy
w Słupicy, 26-630 Jedlnia Letnisko
tel./fax 48 384 84 85
REG: 001194437; NIP 7962558884