

SZKOŁA PODSTAWOWA

z dodatkowym nauczaniem języka białoruskiego

w Orli

ul. Bielska 32, 17-106 Orla, tel/fax 85 739 20 29

NIP 543-19-92-687, Regon 000269989

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa z dodatkowym nauczaniem języka białoruskiego w Orli
1.2	siedzibę jednostki
	Województwo podlaskie, powiat bielski, gmina Orla
1.3	adres jednostki
	ul. Bielska 32, 17-106 Orla
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018r. – 31.12.2018r.,
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Przyjęte zasady polityki rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia 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 Polskiej.

1. Przyjmuje się następujące zasady kwalifikowania rzeczowych aktywów trwałych:

1) Środki trwałe o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (aktualnie 10 000 zł) i okresie używania ponad 1 rok, z wyjątkiem określonym w § 7 ust. 2 pkt 1-5 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017r. 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 Polskiej (Dz.U. z 2017 poz. 1911) umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w „Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych” będących załącznikiem Nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity wprowadzony obwieszczeniem Marszałka Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej Dz. U. z 2017 poz. 2343). Odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku, poczynając od miesiąca następnego po przyjęciu środka trwałego do używania, do miesiąca w którym środek trwały (wartość niematerialną i prawną) zlikwidowano, sprzedano, nieodpłatnie przekazano lub stwierdzono jego niedobór.

2) Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

3) Środki trwałe wymienione w § 7 ust. 2 pkt 1-5 w/w Rozporządzenia tj.:

- książki i inne zbiory biblioteczne;

- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;

- odzież i umundurowanie;

- meble i dywany

W/w środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania i ujmuje się na koncie 013 z wyjątkiem odzieży i obuwia roboczego, które należne są pracownikom na podstawie art. 237¹ Kodeksu Pracy.

4) Pozostałe środki trwałe, których okres użytkowania jest dłuższy niż rok, a wartość w cenie nabycia jest wyższa od 1% dolnej granicy środków trwałych ustalonej do celów amortyzacji w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych są spisywane w 100% w miesiącu oddania do używania, z tym że obejmuje się je ewidencją ilościowo – wartościową i księguje na koncie 013.

5) Pozostałe środki trwałe, których okres użytkowania jest dłuższy niż rok, a wartość w cenie zakupu nie przekracza 1% dolnej granicy środków trwałych ustalonej do celów amortyzacji w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych są spisywane w koszty w 100% w miesiącu wydania do użytkowania i obejmuje się je tylko ewidencją ilościową (nie księguje się na koncie 013). Narzędzia użytkowane jako stały element wyposażenia stanowiska pracy ewidencjonowane są na kartach indywidualnego wyposażenia pracowników.

6) Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są umarzane i amortyzowane jednorazowo za okres całego roku według stawek w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

	<p>7) Wszystkie środki trwałe otrzymują w chwili wprowadzenia do ewidencji nr inwentarzowy zawierający następujące elementy: nr konta – 013 – pozostałe środki trwałe Nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa – SP, Gimnazjum – Gim, Świetlica – Św. Nr strony księgi inwentarzowej – Pozycja pod którą został zapisany pozostały środek trwały Np. 013/1/1 Środki trwałe – nr konta – 011 Nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa – SP, Gimnazjum – Gim, Świetlica – Św. Symbol KŚT – Grupa, podgrupa, rodzaj Pozycja pod którą został zapisany środek trwały Np. 011-SP/1/10/102/1 garaż</p> <p>2. Przyjmuje się następujące zasady ewidencji rzeczowych składników obrotowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Wydawnictwa specjalistyczne (książki) i czasopisma zalicza się do materiałów i odpisuje w koszty z chwilą zakupu. 2) Materiały zakupione do bieżącego użytku na potrzeby administracyjno – gospodarcze, tj. materiały piśmienne (papier ksero, notatniki, zeszyty) dziurkacze, zszywacze, rozszywacze, skoroszyty, segregatory, druki, tonery, koperty, środki czystości, żarówki, świetlówki, węgiel odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (nie później niż ostatniego dnia miesiąca, w którym zakupu dokonano). 3) Części zamienne do komputerów wmontowane od razu po zakupie, materiały zakupione i wbudowane do remontu podlegają bieżącemu odniesieniu w koszty. 4) Gospodarką magazynową objęte są artykuły żywnościowe. W zakresie gospodarki artykułami żywnościowymi prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową przez intendenta, materialnie odpowiedzialnego za stan magazynu. Po zużyciu, za okres miesiąca, przedkłada protokół – rozchód artykułów żywnościowych, który jest podstawą zdjęcia z ewidencji magazynu. Rozchód materiałów wycenia się po cenie ich nabycia. 5) Na koniec roku obrotowego, tj. na dzień 31 grudnia ustala się drogą spisu z natury stan niewykorzystanego węgla i dokonuje jego wyceny. Węgiel jest odnoszony na konto 310 „Materiały” oraz dokonuje się korekty kosztów o wartość tego stanu. <p>3. Ustalenie wyniku finansowego</p> <p>Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Wynik finansowy netto przedstawiony jest w rachunku zysków i strat w załączniku nr 10 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 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 Polskiej (Dz. U. poz. 1911) i składa się z:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zysku(straty) działalności podstawowej, - Zysku(straty) działalności operacyjnej, - Zysku brutto, - Obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz nadwyżki środków obrotowych. <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont tj. na kontach kosztów rodzajowych.</p>
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

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Zmniejszenia		Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grupa - 0 Grunty	33 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 084,00
2	Grupa - 1 Budynki i lokale	1 338 947,31	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 947,31
3	Grupa - 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 652 035,46	0,00	0,00	0,00	0,00	1 652 035,46
4	Grupa - 3 Kotły i maszyny energetyczne	131 987,51	0,00	0,00	0,00	0,00	131 987,51
5	Grupa - 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 595,00
6	Grupa - 6 Urządzenia techniczne	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 500,00
7	Grupa - 8 Inne środki trwałe	65 597,25	26 076,00	26 076,00	0,00	0,00	91 673,25
8	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	3 239 746,53	26 076,00	26 076,00	0,00	0,00	3 265 822,53

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia		Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Amortyzacja za rok obrotowy	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grupa - 0 Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grupa - 1 Budynek i lokale	729 404,39	0,00	33 473,69	33 473,69	0,00	0,00	762 878,08
3	Grupa - 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	210 589,47	0,00	41 300,88	41 300,88	0,00	0,00	251 890,35
4	Grupa - 3 Kotły i maszyny energetyczne	49 520,17	0,00	9 239,13	9 239,13	0,00	0,00	58 759,30
5	Grupa - 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 595,00
6	Grupa - 6 Urządzenia techniczne	7 560,00	0,00	1 890,00	1 890,00	0,00	0,00	9 450,00
7	Grupa - 8 Inne środki trwałe	63 327,29	0,00	3 606,66	3 606,66	0,00	0,00	66 933,95
8	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	1 067 996,32	0,00	89 510,36	89 510,36	0,00	0,00	1 157 506,68

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grupa - 0 Grunty		33 084,00
2	Grupa - 1 Budynek i lokale		576 069,23

3	Grupa - 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 441 445,99	1 400 145,11
4	Grupa - 3 Kotły i maszyny energetyczne		82 467,34	73 228,21
5	Grupa - 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		0,00	0,00
6	Grupa - 6 Urządzenia techniczne		2 940,00	1 050,00
7	Grupa - 8 Inne środki trwałe		2 269,96	24 739,30
8	Wartość netto środków trwałych – ogółem	2 171 750,21		2 108 315,85

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów
	-
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

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Skaner typ 2 mały Fujitsu fi 6230LA ABBYY Fine Reader 11 Professional Edition + Czytnik kodów kreskowych Unikan L500 – Numa BL 5000	2 976,60	0,00	0,00	2 976,60
2	Serwer HP ML350e Gen8 Hot Plug 6LFF CTO	10 240,98	0,00	0,00	10 240,98
3	Laptop Acer travel Mate B113-Mz z systemem (27 szt.)	65 897,28	0,00	0,00	65 897,28
	Ogółem	79 114,86	0,00	0,00	79 114,86

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
	2 601 267,61 zł
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

AB
mgr Iga Anna Angielczyk

.....
(główny księgowy)

15 MAR. 2019

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Marta Tamczuk
mgr Marta Tamczuk
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA

z dodatkowym nauczaniem języka białoruskiego

w Orli
ul. Bielska 32, 17 106 Orla, tel/fax 85 740 20 20
NIP 843 23 92 004, Regon 000269989**Wzajemne rozliczenie między Szkołą Podstawową z dnjb a pozostałymi jednostkami
za 2018 rok****Należności**

Należności jednostki od:	Szkoła Podstawowa z dnjb od:
GOPS	0
Urząd Gminy	0
RAZEM	0

Należności jednostki z wiersza od jednostek w kolumnie. Należy dokonać podziału na należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności.

Zobowiązania

Zobowiązania jednostki wobec:	Szkoła Podstawowa z dnjb wobec
GOPS	0
Urząd Gminy	0
RAZEM	0

Zobowiązania jednostki z wiersza wobec jednostek w kolumnie. Należy dokonać podziału na zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

Przychody podlegające wyłączeniu

Przychody od:	Szkoła Podstawowa z dnjb od:
GOPS	33 268,50
Urząd Gminy	0
RAZEM	33 268,50

Przychody jednostki z wiersza od jednostek w kolumnie
33 268,50 przychody netto ze sprzedaży produktów**Koszty podlegające wyłączeniu**

Koszty poniesione na:	Szkoła Podstawowa z dnjb na:
GOPS	0
Urząd Gminy	5 561,38
RAZEM	5 561,38

Koszty jednostki z wiersza wobec kontrahenta w kolumnie.
1 715,70 zużycie materiałów i energii
3 845,68 usługi obce

Orla, 15,03,2019r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iga Anna Angielczyk

15 MAR. 2019

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Maria Tomczuk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa z dnjb w Orli 17-106 Orla ul.Bielska 32	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) na dzień 2018-12-31	Adresat WÓJT GMINY ORLA
Numer identyfikacyjny - REGON 000269989		Wysłać bez pisma przewoźnego

Treść	Stan na koniec roku	
	2017	2018
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	95 741,24	107 038,55
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	94 211,02	104 542,11
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w wartość dodatnia, zmniejszenie - w 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	1 530,22	2 496,44
B. Koszty działalności operacyjnej	3 290 170,90	3 422 013,04
I. Amortyzacja	87 337,36	89 510,36
II. Zużycie materiałów i energii	300 076,18	391 725,34
III. Usługi obce	118 699,81	58 308,90
IV. Podatki i opłaty	6 121,00	12 826,00
V. Wynagrodzenia	2 118 290,35	2 178 739,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	634 585,90	662 805,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 060,30	447,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 000,00	27 650,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-3 194 429,66	-3 314 974,49
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 390,37	440,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 390,37	440,86
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowych 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)	-3 192 039,29	-3 314 533,63
G. Przychody finansowe	1 353,64	1 521,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 353,64	1 521,41
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	0,00	0,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	-3 190 685,65	-3 313 012,22
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-3 190 685,65	-3 313 012,22

Inne informacje istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Wzajemne rozliczenie przychodów - 33 268,50 zł
2. Wzajemne rozliczenie kosztów - 5 561,38 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)
mgr Iga Anna Angielczyk

15 MAR 2019
.....
(data)

DYREKTOR SZKOŁY
Maria Tomczuk
.....
mgr Maria Tomczuk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa z dnjb w Orli 17-106 Orla ul.Bielska 32	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 2018- 12-31	Adresat WÓJT GMINY ORLA
Numer identyfikacyjny - REGON 000269989		Wysłać bez pisma przewoźnego

Treść	Stan na koniec roku	
	2017	2018
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 939 295,09	5 185 172,17
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 038 594,01	3 223 271,60
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 038 594,01	3 223 271,60
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz w 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	2 792 716,93	3 194 610,17
2.1. Strata za rok ubiegły	2 789 872,58	3 190 685,65
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 826,66	3 908,87
2.3. Rozliczenie w wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	17,69	15,65
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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 w 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)	5 185 172,17	5 213 833,60
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 190 685,65	-3 313 012,22
1. zysk netto	0,00	0,00
2. strata netto	-3 190 685,65	-3 313 012,22
IV. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II +,- III-IV)	1 994 486,52	1 900 821,38

Inne informacje istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Iga Anna Angielczyk
(główny księgowy)

15 MAR. 2019
.....
(data)

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Marek Tomczuk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa z dnjb w Orli 17-106 Orla ul.Bielska 32	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 2018-12-31.	Adresat WÓJT GMINY ORLA
Nr statystyczny - REGON 000269989		Wysłać bez pisma przewodnego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 171 750,21	2 108 315,85	A. Fundusz	1 994 486,52	1 900 821,38
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 185 172,17	5 213 833,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 171 750,21	2 108 315,85	II Wynik finansowy netto	-3 190 685,65	-3 313 012,22
1. Środki trwałe	2 171 750,21	2 108 315,85	1.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	33 084,00	33 084,00	1.2. Strata netto (-)	-3 190 685,65	-3 313 012,22
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 050 988,91	1 976 214,34	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	85 407,34	74 278,21	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusze mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	2 269,96	24 739,30	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	229 632,52	214 773,63
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	229 632,52	214 773,63
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 099,76	4 763,06
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania w obec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 877,02	33 116,28
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	187 655,74	176 894,29
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	75 906,02	28 675,75	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie w wykonaniu umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	52 368,83	7 279,16	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	52 368,83	7 279,16	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	23 537,19	21 396,59
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 537,19	21 396,59
4. Towary	0,00	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	17 862,08	17 035,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	17 862,08	17 035,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 675,11	4 361,59			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunku bankowym	5 675,11	4 361,59			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Aktywa lub udziały 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	2 247 656,23	2 136 991,60	Suma pasywów	2 247 656,23	2 136 991,60

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iga Anna Angielczyk

(główny księgowy)

15 MAR. 2019

(data)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr. Maria Tomczak

(kierownik jednostki)