

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA Kołaki Kościelne 18-315 Kołaki Kościelne		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		GMINA KOŁAKI KOŚCIELNE	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 20 18 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 534 567,82	1 467 161,95	A. Fundusze	1 280 216,13	1 189 774,73
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 629 892,79	3 630 868,05
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 534 567,82	1 467 161,95	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 349 676,66	-2 441 093,32
1. Środki trwałe	1 534 567,82	1 467 161,95	1. Zysk netto (+)	0,00	
J.1. Grunty	51 391,34	51 391,34	2. Strata netto (-)	-2 349 676,66	-2 441 093,32
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 445 126,19	1 391 164,35	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	31 661,22	20 786,44	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	6 389,07	3 819,82	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	287 318,30	298 166,46
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	287 318,30	298 166,46
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 277,95	4 042,62
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	84 469,53	89 111,86
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	182 124,15	199 767,48
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	32 966,61	20 779,24	8. Fundusze specjalne	17 446,67	5 244,50
I. Zapasy	14 129,21	14 154,16	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 446,67	5 244,50
1. Materiały	14 129,21	14 154,16	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	10 683,60	2 144,95			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	10 683,60	2 144,95			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 786,17	3 112,50			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 786,17	3 112,50			
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	1 367,63	1 367,63			
Suma aktywów	1 567 534,43	1 487 941,19	Suma pasywów	1 567 534,43	1 487 941,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Ruziewicz

(główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Henryk Rak

(kierownik jednostki)

26.03.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

Nazwa i adres jednostki
SZKOŁA PODSTAWOWA
Kołaki Kościelne
18-315 Kołaki Kościelne

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)

Adresat

GMINA
KOŁAKI KOŚCIELNE

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień **31 grudnia 20 18. r.**

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	130 432,13	124 879,13
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	123 384,39	124 879,13
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	7 047,74	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 480 183,92	2 565 972,45
I. Amortyzacja	63 330,49	67 405,87
II. Zużycie materiałów i energii	220 866,33	204 481,63
III. Usługi obce	153 442,96	171 167,04
IV. Podatki i opłaty	915,80	915,80
V. Wynagrodzenia	1 551 271,02	1 626 068,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	485 379,24	492 070,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 978,08	3 863,20
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)	-2 349 751,79	-2 441 093,32
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II. Dotacje	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	
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	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 349 751,79	-2 441 093,32

G. Przychody finansowe

I.	Dywidendy i udziały w zyskach	75,13	49,65
II.	Odsetki	0,00	
III.	Inne	75,13	49,65
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	
J.	Podatek dochodowy	-2 349 676,66	-2 441 043,67
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 349 676,66	-2 441 043,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY*Dorota Rudzka-witcz*

(główny księgowy)

26.03.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR*mgr Henryk Rakoczy*

(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA

Im. abp. Romualda Jabrzykowskiego

ul. Kościelna 26

18-315 Kolańki Kościelne

tel. 86 270 34 81

NIP: 723-15-90-991

INFORMACJA DODATKOWA

2018 rok

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki SZKOŁA PODSTAWOWA
1.2	siedziba jednostki Budynek szkolny
1.3	adres jednostki 18-315 Kolańki Kościelne, ul.Kościelna 26
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiot działalności jednostki: Szkoła: <ol style="list-style-type: none">1) prowadzi bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych planów nauczania,2) przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności,3) zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach,4) realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową kształcenia ogólnego i podstawę wychowania przedszkolnego,5) realizuje ustalone przez ministra właściwego ds. oświaty i wychowania zasady oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów i sprawdzianów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <p>a) Środki trwałe jak również wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg według cen nabycia lub kosztów wytworzenia,</p> <p>b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku,</p> <p>c) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł. odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materiałów i wyposażenia,</p> <p>d) Inwestycje długoterminowe wyceniane są wg cen nominalnych,</p> <p>e) Materiały, usługi wyceniane są w cenie zakupu i odnosi się je w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu. Materiały nie zużyte do końca roku obejmują się spisem z natury i odpowiednio w aktualnej cenie zakupu lub nabycia ujmują się na koncie 310 – Materiały, zmniejszając odpowiednie koszty. W roku następnym wartość tych zapasów odnosi się w koszty,</p> <p>f) Należności i zobowiązania wyceniane zostały w kwotach nominalnych wymagających zapłaty,</p> <p>g) Środki pieniężne zostały wycenione w kwotach nominalnych,</p> <p>h) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy,</p> <p>i) Nie dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1, 2, 3 i 4
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
	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 5
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
	Tabela nr 6

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <i>Tabela nr 7</i>
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) <i>Tabela nr 8</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <i>nie dotyczy</i>
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 <i>Tabela nr 9</i> b) powyżej 3 do 5 lat <i>Tabela nr 9</i> c) powyżej 5 lat <i>Tabela nr 9</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <i>nie dotyczy</i>
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 zobowiązań <i>nie dotyczy</i>
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 <i>Tabela nr 10</i>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <i>Tabela nr 11</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <i>Tabela nr 12</i>
1.16.	inne informacje <i>brak</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <i>nie dotyczy</i>
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 <i>Tabela nr 13</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <i>nie dotyczy</i>
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

	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>nie dotyczy</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Rutkiewicz
Dorota Rutkiewicz

.....
 (główny księgowy)

2018-03-26
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Henryk Rakoczy
mgr Henryk Rakoczy
 (kierownik jednostki)