


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Jeżewie ul. Główna 37 86-131 Jeżewo	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Jeżewo
		Wysłać bez pisma przewodniego 6A7AEF7FAA6E521A 
Numer identyfikacyjny REGON 090433789	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	2 824 856,20	2 708 457,06	A Fundusz	2 557 804,48	2 398 213,41
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 411 506,33	7 665 839,27
A.II Rzeczowe aktywa trwale	2 824 856,20	2 708 457,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 853 701,85	-5 267 625,86
A.II.1 Środki trwale	2 824 856,20	2 708 457,06	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 853 701,85	-5 267 625,86
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 769 969,30	2 666 722,84	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	54 886,90	41 734,22	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	279 767,04	322 993,55
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	279 767,04	322 993,55
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	10 324,29
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 092,31	47 882,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	223 959,41	252 036,90

Główny Księgowy

Paweł Michałowski

(główny księgowy)

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Karolina Gwizdzka

Kierownik Zespołu

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	12 715,32	12 749,90	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	12 715,32	12 749,90
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 715,32	12 749,90
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 715,32	12 749,90			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 715,32	12 749,90			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy

Paweł Michałowski
(główny księgowy)

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Karolina Gwizdła

Karolina Gwizdła
Kierownik Zespołu

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 837 571,52	2 721 206,96	Suma pasywów	2 837 571,52	2 721 206,96

Główny Księgowy

Paweł Michałowski

(główny księgowy)

2019-04-29


(rok, miesiąc, dzień)

Karolina Gwizdła

Kierownik Zespołu

(kierownik jednostki)

Główny księgowy


Paweł Michałowski
(główny księgowy)


2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

6A7AEF7FAA6E521A Korekta nr 1

Kierownik Zespołu


Karolina Gwizdła
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Jeżewie ul. Główna 37 86-131 Jeżewo	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Jeżewo	
Numer identyfikacyjny REGON 090433789		Wysłać bez pisma przewodniego E274399523C5354E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 853 701,85	5 267 574,03	
B.I. Amortyzacja	155 002,55	153 898,64	
B.II. Zużycie materiałów i energii	443 275,65	441 497,51	
B.III. Usługi obce	146 024,36	136 694,25	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	3 125 157,38	3 491 734,87	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	975 951,91	1 024 131,11	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 290,00	19 617,65	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 853 701,85	-5 267 574,03	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Główny Księgowy

Paweł Michałowski
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Karolina Gwizdła

Kierownik Zespołu
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 853 701,85	-5 267 574,03
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	51,83
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	51,83
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 853 701,85	-5 267 625,86
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 853 701,85	-5 267 625,86

Główny Księgowy

Paweł Michałowski
główny księgowy

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

Karolina Gwizdzła

Karolina Gwizdzła
Kierownik Zespołu
kierownik jednostki

Główny Księgowy

Paweł Michałowski

główny księgowy


2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

Karolina Gwizdzka

Kierownik Zespołu

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Jeżewie ul. Główna 37 86-131 Jeżewo		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Jeżewo	
Numer identyfikacyjny REGON 090433789			Wysłać bez pisma przewodniego 095429A48D29BEF2 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 400 569,51	7 411 506,33
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 702 701,97	5 108 034,79
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		4 702 701,97	5 085 534,79
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	22 500,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		-4 691 765,15	-4 853 701,85
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		-4 691 765,15	-4 853 701,85
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		7 411 506,33	7 665 839,27

Główny Księgowy

Paweł Michałowski

główny księgowy

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

Karolina Gwizdła

Kierownik Zespołu

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 853 701,85	-5 267 625,86
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 853 701,85	-5 267 625,86
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 557 804,48	2 398 213,41

Główny Księgowy

Paweł Michałowski

główny księgowy

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

Karolina Gwizdła

Kierownik Zespołu

kierownik jednostki

Główny Księgowy

Paweł Michałowski
główny księgowy

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

Karolina Gwizdzia

Karolina Gwizdzia
Kierownik Zespołu
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Jeżewie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Główna 37, 86-131 Jeżewo
1.3	adres jednostki
	ul. Główna 37, 86-131 Jeżewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01 – 31.12
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 300 zł, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej.</p> <p>b) Składniki majątku o wartości początkowej od 300 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również książki i inne zbiory biblioteczne.</p> <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p>
a)	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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Grupa	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa na dzień 01.01.2018 r.	Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2018 r.
1	Budynki, lokale	4 715 273,90	22 500,00	0,00	4 737 773,90
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	124 241,45	0,00	0,00	124 241,45
3	Kotły i maszyny energetyczne	278 651,16	0,00	0,00	278 651,16
4	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	225 299,46	0,00	0,00	225 299,46
7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	250 259,83	14 999,50	0,00	265 259,33
	Razem	5 593 725,80	37 499,50	0,00	5 631 225,30
	Zbiory biblioteczne	56 383,83	544,65	0,00	56 928,48
	Wartości niematerialne i prawne	0,00	5 190,00	0,00	5 190,00
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie uznanych za wyposażenie według ewidencji księgowej	514 029,00	20 858,49	0,00	534 887,49
	Razem	6 164 138,63	64 092,64	0,00	6 228 231,27

11.04.2018 r. otrzymano nieodpłatnie środek trwały (Modernizacja pokrycia dachowego budynku Hali Sportowej w Jeżewie) o wartości 22.500 zł.

24.08.2018 r. zakupiono środek trwały (Automat szorująco-zbierający) o wartości 14.999,50 zł, będący na wyposażeniu Hali Sportowej w Jeżewie.

Grupa	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość brutto	Umorzenie do początku roku obrotowego	Umorzenie w roku obrotowym	Umorzenie łączne	Wartość po odliczeniu umorzenia
1	Budynki, lokale	4 737 773,90	2 052 277,47	122 381,87	2 174 659,34	2 563 114,56
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	124 241,45	17 268,58	3 364,59	20 633,17	103 608,28
3	Kotły i maszyny energetyczne	278 651,16	266 413,67	9 518,10	275 931,77	2 719,39
4	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	225 299,46	224 999,56	299,90	225 299,46	0,00
7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	265 259,33	207 910,32	18 334,18	226 244,50	39 014,83
	Razem	5 631 225,30	2 768 869,60	153 898,64	2 922 768,24	2 708 457,06
	Zbiory biblioteczne	56 928,48	56 383,83	544,65	56 928,48	0,00
	Wartości niematerialne i prawne	5 190,00	0,00	5 190,00	5 190,00	0,00
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie uznanych za wyposażenie według ewidencji księgowej	534 887,49	514 029,00	20 858,49	534 887,49	0,00
	Razem	6 228 231,27	3 339 282,43	180 491,78	3 519 774,21	2 708 457,06

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka 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

-

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

-

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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	97.239,05 zł – nagrody jubileuszowe, 28.254,06 zł – odprawy emerytalne Łącznie: 125.493,11 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

Paweł Michałowski

.....
(główny księgowy)

2019-03-29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Karolina Gwizdała

Kierownik Zespołu

.....
(kierownik jednostki)