

SZKOŁA PODSTAWOWA Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie 73-155 WĘGORZYNO		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018r.		Adresat
NIP 2530291839, REGON 810569049		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		16 572,15 zł	20 654,23 zł	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	16 572,15 zł	20 654,23 zł	
B. Koszty działalności operacyjnej		4 772 186,44 zł	4 664 541,67 zł	
I.	Amortyzacja	55 957,20 zł	57 407,56 zł	
II.	Zużycie materiałów i energii	349 457,07 zł	304 714,73 zł	
III.	Usługi obce	63 324,52 zł	81 810,49 zł	
IV.	Podatki i opłaty	6 744,00 zł	6 744,00 zł	
V.	Wynagrodzenia	3 202 959,45 zł	3 240 717,77 zł	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 086 447,89 zł	968 809,86 zł	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 296,31 zł	4 337,26 zł	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	- zł	- zł	
X.	Pozostałe obciążenia	- zł	- zł	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		- 4 755 614,29 zł	- 4 843 887,44 zł	
D. Pozostałe przychody operacyjne		36 186,67 zł	23 003,89 zł	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	
II.	Dotacje	- zł	- zł	
III.	Inne przychody operacyjne	36 186,67 zł	23 003,89 zł	
E. Pozostałe koszty operacyjne		- zł	- zł	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	- zł	- zł	
II.	Pozostałe koszty operacyjne	- zł	- zł	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		- 4 719 427,62 zł	- 4 820 883,55 zł	
G. Przychody finansowe		240,94 zł	214,25 zł	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł	
II.	Odsetki	240,94 zł	214,25 zł	
III.	Inne	- zł	- zł	
H. Koszty finansowe		- zł	- zł	
I.	Odsetki	- zł	- zł	
II.	Inne	- zł	- zł	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		- 4 719 186,68 zł	- 4 820 669,30 zł	
J. Podatek dochodowy		- zł	- zł	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		- zł	- zł	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		- 4 719 186,68 zł	- 4 820 669,30 zł	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie
(główny księgowy)
Aneta Łuksza

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie
(kierownik jednostki)
mgr Elwa Adamów

Nazwa i adres jednostki samorządowej Numer: identyfikacyjny REGON 57110 Jednostka samorządowej ul. Grunwaldzka 73-155 WĘGORZYNO NIP 2530291839, REGON 810569049		BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2018r.		Adresat	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 216 843,51 zł	1 333 480,95 zł	A. Fundusze	945 489,77 zł	1 066 027,86 zł
I. Wartości niematerialne i prywatne	- zł	- zł	I. Fundusz jednostki	5 664 676,45 zł	5 686 697,16 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 216 843,51 zł	1 333 480,95 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 4 719 186,68 zł	- 4 620 669,30 zł
1. Środki trwałe	1 216 843,51 zł	1 333 480,95 zł	1. Zysk netto (+)	- zł	- zł
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 4 719 186,68 zł	- 4 620 669,30 zł
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	- zł	- zł	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	- zł	- zł
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 159 665,13 zł	1 284 515,13 zł	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	- zł	- zł
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	54 754,16 zł	47 239,04 zł	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	- zł	- zł	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	2 424,22 zł	1 726,78 zł	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	521 148,85 zł	491 199,78 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	II. Zobowiązania krótkoterminowe	521 148,85 zł	491 199,78 zł
III. Należności długoterminowe	- zł	- zł	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	618,00 zł	- zł
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów	20 569,34 zł	20 444,66 zł
1. Akcje i udziały	- zł	- zł	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	91 026,99 zł	89 693,68 zł
2. Inne papiery wartościowe	- zł	- zł	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	161 108,44 zł	160 271,98 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	5. Pozostałe zobowiązania	- zł	- zł
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	- zł	- zł	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	118 306,12 zł	117 944,04 zł
B. Aktywa obrotowe	249 795,11 zł	223 746,69 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	37 241,44 zł	- zł
I. Zapasy	- zł	- zł	8. Fundusze specjalne	92 278,52 zł	102 845,42 zł
1. Materiały	- zł	- zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	92 278,52 zł	102 845,42 zł
2. Półprodukty i produkty w toku	- zł	- zł	8.2. Inne fundusze	- zł	- zł
3. Produkty gotowe	- zł	- zł	III Rezerwy na zobowiązania	- zł	- zł
4. Towary	- zł	- zł	IV. Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
II. Należności krótkoterminowe	51 790,64 zł	49 894,76 zł			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 731,64 zł	2 421,11 zł			
2. Należności od budżetów	- zł	- zł			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	- zł	- zł			
4. Pozostałe należności	50 059,00 zł	47 473,65 zł			
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	- zł	- zł			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	198 004,47 zł	173 851,93 zł			
1. Środki pieniężne w kasie	- zł	- zł			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	198 004,47 zł	173 851,93 zł			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	- zł	- zł			
4. Inne środki pieniężne	- zł	- zł			
5. Akcje lub udziały	- zł	- zł			
6. Inne papiery wartościowe	- zł	- zł			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł			
Suma aktywów	1 466 638,62 zł	1 557 227,64 zł	Suma pasywów	1 466 638,62 zł	1 557 227,64 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.J. Gałczyńskiego
w Węgorzynie
.....
(główny księgowy) *Anna Łuksza*

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.J. Gałczyńskiego w Węgorzynie
.....
(kierownik jednostki)
Małgorzata Adamow

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Konstantego Ildefonsa Gałczyńskiego
1.2	siedzibę jednostki
	Węgorzyno
1.3	adres jednostki
	ul. Grunwaldzka 2, 73-155 Węgorzyno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła Podstawowa im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie powstała na podstawie zarządzenia Ministra Oświaty i Wychowania z dnia 30 listopada 1982r. jako Zbiorcza Szkoła Gminna z siedzibą w Węgorzynie. W roku 1985 orzeczeniem organizacyjnym wydanym przez Inspektorat Oświaty i Wychowania w Węgorzynie dołączono szkołę filialną w Wiewiecku. Uchwała VIII/61/99 Rady Miejskiej z dnia 12 marca 1999r. przekształciła Szkołę Podstawową ze struktury organizacyjnej I-VIII w sześciolletnią Szkołę Podstawową o strukturze organizacyjnej I-VI. Kolejna Uchwała XXVII/225/2017 Rady Miejskiej z dnia 28 czerwca 2017r. przywróciła ośmioletnią strukturę organizacyjną. Jednocześnie do Szkoły Podstawowej zostało przyłączone Gimnazjum im. Orła Białego w Węgorzynie. Do 31 sierpnia 2018r. funkcję Dyrektora Szkoły Podstawowej pełniła pani Lucyna Wolska. Natomiast od 01 września 2018r. Dyrektorem Szkoły jest pani Ewa Adamów. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest edukacja dzieci i młodzieży uczęszczającej do szkoły podstawowej i oddziałów gimnazjalnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz szczególnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany rozporządzeniem Min. Roz. i Fin. w sprawie rachunkowości (...).- informacje wg załącznika nr 1 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) składniki majątku: -o wartości do 10.000 zł jednostka zalicza 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 używania, b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalony jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. c) na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika (tj. środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej). Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku budżetowego, d) odpisów amortyzacyjnych jednostka dokonuje metodą liniową, e) wszystkie nakłady na ulepszenia środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty

	bieżącego okresu jako koszty remontu. 3. Jednorazowo, przy spisaniu w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. 4. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 5. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT - Przyjęcia Środka Trwałego. 6. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 7. Nie prowadzi się ewidencji materiałów i towarów. Zakupowane przez jednostkę materiały i towary uznaje się za zużyte w dacie wydania do zużycia.
5.	inne informacje
	Jednostka, kierując się zasadą istotności, odstępuje od obowiązku (wynikającego z przepisów art. 39 ust. 1 ustawy o rachunkowości) dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.
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
	wg zał.nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dysponuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
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
	wg zał. 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)
	nie występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie występują

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
	nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie występują
c)	powyżej 5 lat
	nie występują
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie występują
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
	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
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wg zał. nr 4
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 r. pomiędzy jednostkami - wg załącznika nr 5 tabele 1-3
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły koszty i 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

GAŁŹNY KSŁĘGOWY
Szkoly Podstawowej im. K.I. Galczyńskiego

Anna Luksza

(glówny księgowy)


Anna Luksza

2019-03-28

(rok, miesiãc, dzien)

DYREKTOR
Szkoly Podstawowej
im. K.I. Galczyńskiego w Wodzisławiu

Ewa Adamów

(kierownik jednostki)


mgr Ewa Adamów

Tabela nr 1: WYŁĄCZENIA DO BILANSU

Lp.	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA								
			Urząd Miejski	SP Runowo	Przedszkole						
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	B./II./1.									
2.	Pozostałe należności	B./II./4.									
3.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	B./II./5.									
4.	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	D./II./1.									
5.	Pozostałe zobowiązania	D./II.5.									
6.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	D./II./7.									

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.J. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

[Podpis]
Ewa Adamów

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.J. Gałczyńskiego w Węgorzynie

[Podpis]
mgr Ewa Adamów

SZKOŁA PODSTAWOWA Nazwa i adres jednostki sprawozdawczejul. Głowackiego 73-155 WĘGORZYŃ NIP 2530291839, REGON 810569049	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018r.	Adresat	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 039 880,21 zł	5 728 578,45 zł	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 230 241,03 zł	4 595 316,61 zł	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 230 241,03 zł	4 595 316,61 zł	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 605 444,79 zł	4 747 340,90 zł	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 593 408,74 zł	4 719 186,68 zł	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	12 036,05 zł	28 154,22 zł	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 664 676,45 zł	5 686 697,16 zł	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-	4 719 186,68 zł	- 4 620 669,30 zł
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-	4 719 186,68 zł	- 4 620 669,30 zł
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	945 489,77 zł	945 027,86 zł	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....ul. Głowackiego
Węgorzynie
(główny księgowy)

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....ul. Głowackiego
Węgorzynie
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie
(kierownik jednostki)

Tabela nr 2: WYŁĄCZENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Lp.	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA								
			Urząd Miejski	SP Runowo	Przedszkole						
1.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	A./VI.									
2.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	A./V.									
3.	Dotacje	D./II.									
4.	Inne przychody operacyjne	D./III.									
5.	Zużycie materiałów i energii	B./II.									
6.	Usługi obce	B./III.									
7.	Podatki i opłaty	B./IV.									
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	B./VII.									
9.	Pozostałe koszty operacyjne	E./II.									

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

Anna Łukasz
Anna Łukasz

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

mgr Ewa Adamów
mgr Ewa Adamów

Tabela nr 3: WYŁĄCZENIA DO ZESTAWIENIA ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Lp.	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA								
			Urząd Miejski	SP Runowo	Przedszkole						
1.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1./1.2.									
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1./1.6.									
3.	Zrealizowane dochody budżetowe	2./2.2									
4.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2./2.6									

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej Im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

[Signature]
Anna Kucharska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
Im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

[Signature]
mgr Ewa Adamów

L.p.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1.	2.	
1.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	165 919,61
2.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	4 351,30
3.	§ 4440 Odpisy na ZFŚS	186 327,00
4.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 188,36
SUMA		361 786,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

Anna Łuksza

(kierownik jednostki)
DIREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

mgr Ewa Adamów

Załącznik nr 3

Pkt. II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe używane na podstawie umów

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	Stan na koniec roku
1.	Środki trwałe		0,00	0,00	
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

Anna Łuksza

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

mgr Ewa Adamów

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg ujęcia w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	ZMIENIENIA WARTOŚCI POZOSTAWIENI			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (4+5+6)	ZMIENIENIA WARTOŚCI POZOSTAWIENI			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+11-12)	Umorzenia				wartości netto składników aktywów	
			aktualizacja	Przebiegi	przebiegi		styczeń	kwiecień	lipiec			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja ze roku obrotowego)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+14-15)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (3-15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Wartości niematerialne i prawne	24 770,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 770,80	24 770,80	0,00	0,00	24 770,80	0,00	0,00
2	Środki trwałe	2 257 575,49	0,00	255 968,46	0,00	255 968,46	0,00	19 476,77	0,00	19 476,77	2 493 018,12	2 493 018,12	144 520,67	24 668,57	2 185 126,14	1 216 843,55	1 333 480,95
Grupa 0	Grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawa do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawa do lokalu mieszkalnego	1 456 496,88	0,00	174 045,00	0,00	174 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 541,88	1 630 541,88	57 867,02	0,00	1 572 674,86	1 099 540,48	1 225 722,37
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	751 825,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	751 825,66	751 825,66	11 132,88	0,00	740 692,78	48 762,36	48 762,36
Grupa 3	Kable i maszyny energetyczne	887 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	887 860,00	887 860,00	7 575,22	0,00	880 284,78	54 754,56	67 239,04
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 890,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 890,38	4 890,38	0,00	0,00	4 890,38	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	102 595,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 595,74	102 595,74	0,00	0,00	102 595,74	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Współdźwignia, przystawki ruchome i wyposażenie górnictwa odkrywkowego	1 114 408,77	0,00	81 923,46	0,00	81 923,46	0,00	19 476,77	0,00	19 476,77	1 215 813,00	1 215 813,00	87 810,50	24 668,57	1 099 126,14	2 434,27	1 726,78
SUMA		3 282 346,29	0,00	255 968,46	0,00	255 968,46	0,00	19 476,77	0,00	19 476,77	3 523 812,06	2 065 502,78	144 520,67	24 668,57	2 185 126,14	1 216 843,55	1 333 480,95

Główny księgowy
GEOWNY KSIĘGOWY
 Szkoły Podstawowej im. K.J. Gałczyńskiego
 w Węgorzynie
[Podpis]
Anna Łukasz

28.03.2019
 (druk, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej
 im. K.J. Gałczyńskiego w Węgorzynie
[Podpis]
mgr Ewa Adamów

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

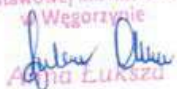
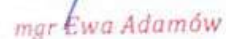
Lp.	Składniki majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
1.	Wartości niematerialne i prawne	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
2.	Środki trwałe	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
4.	Materiały	Według rzeczywistych cen zakupu	Według rzeczywistych cen zakupu
5.	Należności	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności
6.	Zobowiązania	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty
7.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
8.	Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej

2019-03-28

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

 Anna Łukasz
DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

 mgr Ewa Adamów