

Jednostka: SPC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Szkoła Podstawowa im. Górników Surzowców
 Mineralnych w Czarnej
 Czerwie 52
 59-730 Nowogrodziec
 tel. 0757363314
 Numer identyfikacyjny REGON
 091179188

1

Bilans
 jednostki budżetowej
 samorządowego zakładu
 budżetowego
 sporządzony
 na dzień 31.12.2018

Adresat

Urząd Miejski w Nowogrodziecu



Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 299 968,12	1 629 011,39	A. Fundusze	1 225 618	1 568 340,81
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusze jednostki	2 372 816,24	2 907 385,87
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 299 968,12	1 629 011,39	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 147 298,24	-1 339 045,56
1. Środki trwałe	1 299 968,12	1 629 011,39	1. Zysk netto (+,-)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	-1 147 298,24	-1 339 045,56
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 299 968,12	1 629 011,39	IV. Fundusz miesia likwidowanych jednostek	0	0
1.2.1. budynki techniczne i mieszkalne	0	0	B. Fundusze gminne	0	0
1.4. środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	103 817,41	95 797,02
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	103 817,41	95 797,02
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	962,57	1 317,90
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	0	0
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 991,65	11 592,52
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	51 631,90	62 173,80
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartości miesia likwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wyconania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	29 467,29	35 125,94	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 065,98	8 938,32
I. Zapasy	16 236	14 413,14	8. Fundusze specjalne	11 565,31	11 774,48
1. Materiały	16 236	14 413,14	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 565,31	11 774,48
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. środki krótkoterminowe	0	0			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych	0	0			
4. Pozostałe należności	0	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 231,29	20 712,80			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 231,29	20 712,80			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	1 329 435,41	1 664 137,33	Suma pasywów	1 329 435,41	1 664 137,33

2019.03.04
 JEDNOSTKA SPRAWOZDAWCZA
 Szkoła Podstawowa im. Górników Surzowców Mineralnych w Czarnej Czerwie 52
 59-730 Nowogrodziec

2019.03.04
 DOKŁADNOŚĆ
 JEDNOSTKA SPRAWOZDAWCZA
 Szkoła Podstawowa im. Górników Surzowców Mineralnych w Czarnej Czerwie 52
 59-730 Nowogrodziec

2019.03.04
 DOKŁADNOŚĆ
 JEDNOSTKA SPRAWOZDAWCZA
 Szkoła Podstawowa im. Górników Surzowców Mineralnych w Czarnej Czerwie 52
 59-730 Nowogrodziec

Strona 1 z 1

2019.03.04
 DOKŁADNOŚĆ
 JEDNOSTKA SPRAWOZDAWCZA
 Szkoła Podstawowa im. Górników Surzowców Mineralnych w Czarnej Czerwie 52
 59-730 Nowogrodziec

Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyprzedzającego	Wartość początkowa - stan na początek		Zwiększenia		Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec
		nabycie	przeznaczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbyte	likwidacja	inne	
I	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych								
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne								
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 139 903,88	1 370,80	384 263,93	0,00	385 634,73	0,00	0,00	2 523 938,11
2.	Razem środki trwałe	2 139 903,88	1 370,80	384 263,93	0,00	385 634,73	0,00	0,00	2 523 938,11
2.1	Grunt								
	Grunt stanowiące własność JST przekazane w wierzcho użytkowanie innym podmiotom								
2.1.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 028 713,52	1 370,80	384 263,93		385 634,73			2 413 348,25
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	111 189,88					1 600,00		109 589,86
2.4	Środki transportu								
2.5	Inne środki trwałe								
3.	Środki trwałe w budowie								
	Zaliczki na środki trwałe w budowie/inwestycji								
4.	Budowle/inwestycje								

Nowogrodziec, 14 marca 2019 r.
sporządził Katarzyna Klimczak

Własna

Przewodnicząca
Katarzyna Klimczak

Przewodnicząca
Katarzyna Klimczak

Załącznik nr 1
Załącznik nr 1

Szczegółowy zakres zmian amortyzacji wg grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabyć	przeznaczone	aktualizacja	razem zwiększenia	zbyć	likwidacja	inne	
I	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych									
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe	839 935,26	0,00	800,55	55 790,91	56 591,46	0,00	1 600,00	0,00	894 926,72
2.	Razem środki trwałe	839 935,26	0,00	800,55	55 790,91	56 591,46	0,00	1 600,00	0,00	894 926,72
2.1.	Grunt									
	Grunt stanowiący własność JST przeznaczone w wyszczególnionym innym podmiocie									
2.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierskie			800,55	55 790,91	56 591,46				
2.2.	Łąki i wzniesienia	728 745,40								
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	111 189,86						1 600,00		785 336,86
2.4.	Środki transportu									109 589,86
2.5.	Inne środki trwałe									
3.	Środki trwałe w budowie									
4.	Budowle (inwestycje)									

Nowogrodziec, 14 marca 2019 r.
sporz. Katarzyna Klimek

Klimek

Przewodnicząca
Zespołu Szkół
M. Kłopotowska

Przewodnicząca
Rady Nadzorczej
M. Kłopotowska

ZARZĄDCA
M. Kłopotowska

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Im Górników Surowców Mineralnych w Czernej
1.2	siedzibę jednostki 59-730 Nowogrodzice, Czarna 52
1.3	adres jednostki 59-730 Nowogrodzice, Czarna 52
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki wg N-ru REGON 001179188 SZKOŁY PODSTAWOWE
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. ŚT jako zakupy inwestycyjne nowe i używane wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia (koszt zakupu, koszty transportu, montażu); 2. ŚT przyjęte po zakończeniu robót inwestycyjnych wycenia się w wartości wszystkich poniesionych na dany obiekt kosztów - zarówno bezpośrednich jak i pośrednich, poniesionych przed przyjęciem do używania w stanie kompletnym; 3. ŚT ujętione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak - na podst. ekspertyzy, uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie; 4. ŚT otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub samorządu terytorialnego wprowadza się w wartości określonej w decyzji o przekazaniu; 5. ŚT na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za cały rok na ostatni dzień roku wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a początek amortyzacji następuje od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto ŚT do używania. Na podst. Zarządzenia Nr 48/2018 BN z dnia 27 kwietnia 2018 r. "Dla celów ujednolicenia polityk rachunkowości w jednostkach budżetowych ustala się: 1) nieprzekraczalną wartość pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania ich do użytkowania w kwocie 10.000,00 zł, i które finansowane są z wydatków bieżących, 2) nieprzekraczalną wartość pozostałych środków trwałych, które obejmuje się ewidencją ilościową o cenie zakupu nie przekraczającej 500 zł."
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami 0
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych 0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie

1.5.	wartość niemortyzowanych lub niemortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	0
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)	0
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	0
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	0
b)	powyżej 3 do 5 lat	0
c)	powyżej 5 lat	0
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	0
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0
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	
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	0
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ogółem: w tym: 1. nagrody jubileuszowe 2. ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy 3. odprawy emerytalne 4. odprawy dla rencistów	2.747,70 zł 1.222,33 zł 1.525,37 zł 0,00 zł 0,00 zł
1.16.	inne informacje	0
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0
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	

	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0
		0
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	0
		0
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

2019.03.14
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor jednostki

ZAKŁAD OBSŁUGI SZKÓŁ
W NOWOGRODZCU
59-730 Nowogrodziec, ul. A. Asnyka 5,
tel./fax 75 731 72 25, tel. 75 731 71 1
NIP 612-179-97-49 Regon 0260552

Jednostka: SPC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Górników Surowców Mineralnych w Czernej Czarna 52 59-730 Nowogrodzice tel. 0757363314	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miejski w Nowogrodzcu
Numer identyfikacyjny REGON 001179188		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	19 705,40	19 956,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	19 705,40	19 956,90
B. Koszty działalności operacyjnej	1 167 623,54	1 359 002,46
I. Amortyzacja	59 688,66	55 790,91
II. Zużycie materiałów i energii	91 438,66	86 123,24
III. Usługi obce	26 619,22	49 928,49
IV. Podatki i opłaty	2 229,40	2 485
V. Wynagrodzenia	720 310,22	864 444,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	264 972,83	295 716,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 364,55	4 013,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	500
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 147 918,14	-1 339 045,56
D. Pozostałe przychody operacyjne	624,20	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	624,20	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 147 293,94	-1 339 045,56
G. Przychody finansowe	95,70	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	95,70	0
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 147 198,24	-1 339 045,56
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 147 198,24	-1 339 045,56

Główny księgowy

2019.01.14

rok, miesiąc, dzień

Strona 1 z 1

Dyrektor
Zakładu Podstawy Szkolnej

Dyrektor jednostki

Jednostka: SPC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Szkoła Podstawowa im. Górników Surowców
 Mineralnych w Czernej
 Czarna 52
 59-730 Nowogrodziec
 tel. 0757363314
 Numer identyfikacyjny REGON
 001179188

Zestawienie zmian w funduszu jednostki
 sporządzone
 na dzień 31.12.2018.

Adresat
 Urząd Miejski w Nowogrodziecu

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 393 323,34	2 372 816,24
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 060 850,19	1 703 095,57
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 060 850,19	1 318 261,39
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	1 370,80
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	383 463,38
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	1 081 357,29	1 168 525,94
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 061 556,19	1 147 198,24
2.1. Strata za rok ubiegły	19 801,10	19 956,90
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0	0
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	1 370,80
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 372 816,24	2 907 385,87
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 147 198,24	-1 339 045,56
1. Wynik netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 147 198,24	-1 339 045,56
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (III+II)	1 225 618,00	1 568 340,31


 Główny księgowy

2019.08.14

rok, miesiąc, dzień


 Dyrektor jednostki

ZAKŁAD OŚWIECENIA
 W NOWOGRODZIECU
 59-730 Nowogrodziec, ul. A. 30-40-50
 tel. 75 730 52 52, fax 75 730 51 1
 e-mail: 001179188@szkpczarna.pl

Strona 1 z 1

