

## BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

URZĄD GMINY

w KONIUSZY  
Adresat

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA			
				podpis	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
Szkoła Podstawowa Biorków Wlk.		BILANS jednostki budżetowej samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Wpłynęło dnia 29.03.2019 dz Wysłać bez pisma przewodniego			
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>2094324,71</b>	<b>3297851,19</b>	<b>A. Fundusz</b>		<b>1938656,59</b>	<b>3103756,78</b>
I. Wartości niematerialne i prawne				<b>I. Fundusz jednostki</b>		4807368,55	5904891,12
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>2094324,71</b>	<b>3297851,19</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>		-2868711,96	-2801134,34
1. Środki trwałe		2094324,71	3297851,19	1.1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty				1.2. Strata netto (-)		2868711,96	2801134,34
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2012199,27	3227911,90	<b>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		82125,44	69939,29	<b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>			
1.4. Środki transportu				<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>			
1.5. Inne środki trwałe				<b>B. Państwowe fundusze celowe</b>			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				<b>C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		155668,12	194094,41
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe			
<b>III. Należności długoterminowe</b>				II. Zobowiązania krótkoterminowe		155668,12	194094,41
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>				1. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług		11410,36	13975,94
1. Akcje i udziały				2. Zobowiązania wobec budżetów			
2. Inne papiery wartościowe				3. Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń		23312,98	28739,59
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		120944,78	151378,88
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>				5. Pozostałe zobowiązania			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
<b>I. Zapasy</b>				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
1. Materiały				<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>			
2. Półprodukty i produkty w toku				<b>D. Fundusze specjalne</b>			
3. Produkty gotowe				1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych			
4. Towary				2. Inne fundusze			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>				<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług				I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów			
2. Należności od budżetów				II. Inne rozliczenia międzyokresowe			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							
4. Pozostałe należności							
5. Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tyt. dochodów budżetowych							
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>							
1. Środki pieniężne w kasie							
2. Środki pieniężne na rach. bankowych							
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego							
4. Inne środki pieniężne							
5. Akcje lub udziały							
6. Inne papiery wartościowe							
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>							
<b>Suma aktywów</b>		<b>2094324,71</b>	<b>3297851,19</b>	<b>Suma pasywów</b>		<b>2094324,71</b>	<b>3297851,19</b>

Główny księgowy GZEAS

mgr Jolanta Kowalska

główny księgowy

Kierownik GZEAS

mgr Renata Socha

kierownik jednostki

Sporządzono dnia 29 marzec 2019 r.

## ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej      Numer identyfikacyjny, REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki      Sporządzone na dzień : 31.12.2018r	Adresat: <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">                     URZĄD GMINY W KONIUSZY                       Wzłomko dnia 29.03.2019                       L. dz. _____ zał. _____                      Wysłać bez pisma przewodniego                 </div>	
<b>Sz. P. Biórków Wielki</b>		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>4 461 432,41</b>	<b>4 807 368,55</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		<b>2 796 158,11</b>	<b>3 978 031,51</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. realizowane wydatki budżetowe		2749158,11	2659329,21
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości		47000,00	1318702,30
1.7. Aktywa przyjęte 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			
<b>2. Zmniejszenie funduszu jednostki</b>		<b>2 450 221,97</b>	<b>2 880 508,94</b>
2.1. Strata za rok ubiegły		2411169,74	2868711,96
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		3 097,23	11 796,98
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 przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		35955,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>4 807 368,55</b>	<b>5 904 891,12</b>
<b>III. Wynik Finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-2 868 711,96</b>	<b>-2 801 134,34</b>
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2868711,96	-2801134,34
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
<b>V. Fundusz ( II+, -III-IV)</b>		<b>1 938 656,59</b>	<b>3 103 756,78</b>

Główny Księgowy GZEAS

*mgr Jolanta Kowalska*

(podpis głównego księgowego)

2019-03-29

(data)

Kierownik GZEAS

*mgr Renata Socha*

(podpis kierownika jednostki)

Sz.P. Biórków  
(Nazwa jednostki)

Rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2018r

URZĄD GMINY  
w KONIUSZY

Wzrost  
d n i a 29.03.2019

L. dz \_\_\_\_\_ zał. \_\_\_\_\_  
podpis \_\_\_\_\_

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>3 097,23</b>	<b>11 796,98</b>
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		
V	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 097,23	11 796,98
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 881 523,25</b>	<b>2 813 153,32</b>
I	Amortyzacja	106 579,36	115 175,82
II	Zużycie materiałów i energii	555 659,78	189 619,56
III	Usługi obce	39 407,82	97 126,99
	Podatki i opłaty	286,00	352,00
V	Wynagrodzenia	1 656 015,84	1 834 724,48
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	521 427,00	573 494,47
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 147,45	2 660,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X	Pozostałe obciążenia		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-2 878 426,02</b>	<b>-2 801 356,34</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>9 714,06</b>	<b>222,00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	9 714,06	222,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II	Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 868 711,96</b>	<b>-2 801 134,34</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki		
III	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki		
II	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-2 868 711,96</b>	<b>-2 801 134,34</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) (I±J)</b>	<b>-2 868 711,96</b>	<b>-2 801 134,34</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-2 868 711,96</b>	<b>-2 801 134,34</b>

Główny księgowy GZEAS  
*mgr Jolanta Kowalska*

(główny księgowy)

Kierownik GZEAS  
*mgr Renata Socha*

(kierownik jednostki)

Data sporządzenia: 29.03.2019r

## INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY  
W KONIUSZYWysłano  
dn. 29.03.2019

l. dz. \_\_\_\_\_ zał. \_\_\_\_\_

podpis \_\_\_\_\_

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Szkoła Podstawowa w Biórkowie Wielkim</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Szkoła Podstawowa w Biórkowie Wielkim</b>
1.3	adres jednostki <b>Biórków Wielki 111, 32-104 Koniusza</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Ustawa - Prawo Oświatowe tj. Dz.U. z 2018r., p. 996, Ustawa o Finansowaniu zadań oświatowych t.j. Dz.U. z 2017r p. 2203</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2018r do 31.12.2018r</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>Zarządzenie Kierownika GZEAS nr 15/2017z dn. 29.12.2017r w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości, Ustawa o rachunkowości z dnia 29.09.1994r., t.j. Dz.U. z 2019r p. 351 Rozporządzenie 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 t.j. Dz.U. z 2017r p. 1911</b>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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 <b>Załącznik Nr 1</b>
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.	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
	<b>Nagrody jubileuszowe – 25 827,51 zł,      Odprawy emerytalne – 16 287,60 zł</b>
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
	<b>3222,60 zł</b>
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 GZEAS

  
mgr Jolanta Kowalska

.....  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZEAS

  
mgr Renata Socha

.....  
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1 do INFORMACJI DODATKOWEJ

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa i jej zmiany					Amortyzacja (umorzenie)			Wartość netto	
		Stan na 01.01.2018r	zwiększenie wartości	zmniejszenie wartości	Stan na 31.12.2018r	Stan na 01.01.2018r	Amortyzacja (umorzenie) za rok	Stan na 31.12.2018r	Stan na 01.01.2018r	Stan na 31.12.2018r	
1.	011 – Środki trwałe Budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej	3 670 730,92	1318702,30	0,00	4 989 433,22	1 658 531,75	102 989,57	1 761 521,32	2 012 199,17	3 227 911,90	
	Maszyny i urządzenia, urządzenia techniczne	129 456,80	0,00	0,00	129 456,80	47 331,26	12 186,25	59 517,51	82 125,54	69 939,29	
2.	013 – Pozostałe środki trwałe	913467,69	41090,00	97240,49	857317,20	913467,69	-56150,49	857317,20	0,00	0,00	
3.	014 – Zbiory biblioteczne	99530,32	21111,63	34432,58	86209,37	99530,32	-13320,95	86209,37	0,00	0,00	
4.	020 – WNiP	25893,81	0,00	0,00	25893,81	25893,81	0,00	25893,81	0,00	0,00	

Kierownik GZEAS  
mgr Renata Socha

Główny księgowy GZEAS  
mgr Jolanta Kowalska