

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Grabanowie Grabanów 49A 21-500 Biała Podlaska 030112715 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat WÓJT GMINY BIAŁA PODLASKA ul. PROSTA 31 21-500 Biała Podlaska	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 521 015,77	1 473 184,28	A. Fundusze	1 465 100,28	1 411 371,77
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 598 052,73	2 663 073,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 521 015,77	1 473 184,28	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 132 952,45	-1 251 701,64
1. Środki trwałe	1 521 015,77	1 473 184,28	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	283 168,36	283 168,36	2. Strata netto (-)	1 132 952,45	1 251 701,64
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użyczenie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 222 707,20	1 176 346,47	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 140,21	13 669,45	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	122 498,50	89 544,50
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	122 498,50	89 544,50
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	324,00	0,00
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	130,98	70,73
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 762,62	11 244,41
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 283,50	58 510,96
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	54 997,40	19 718,40

B. Aktywa obrotowe	66 583,01	27 731,99	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	10 354,14	6 176,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	10 354,14	6 176,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	1 231,47	1 837,59			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 231,47	1 837,59			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	54 997,40	19 718,40			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	54 997,40	19 718,40			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 587 598,78	1 500 916,27	Suma pasywów	1 587 598,78	1 500 916,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janińska

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta

m. Gracjanowa
(kierownik jednostki)
Sekretarz Gminy

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Grabanowie
1.2	siedzibę jednostki
	Grabanów
1.3	adres jednostki
	Grabanów 49A, 21-500 Biała Podlaska
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka organizacyjna Gminy Biała Podlaska, której przedmiotem działalności jest zapewnienie uczniom bezpłatnego nauczania i wychowania w zakresie realizacji podstawy programowej, zgodnie z ramowym planem nauczania.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowa zostało sporządzona za 2018 rok.
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)
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont. Wykaz rocznych stawek umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych: Grupa I BUDYNKI I LOKALE BUDYNKI NIEMIESZKALNE - 2,5 % BUDYNKI MIESZKLANE - 1,5% Grupa II OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ - 4,5% Grupa III KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE - 7% Grupa IV MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA - 10% rodzaj 491 – zespoły komputerowe -30% Grupa V SPECJALISTYCZNE MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY - 14% Grupa VI URZĄDZENIA TECHNICZNE - 10% Grupa VII ŚRODKI TRANSPORTOWE rodzaj 741 – samochody osobowe - 20% Grupa VIII - NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE - 20% rodzaj 803 (z wyjątkiem kserokopiarki) maszyny biurowe, kasy pancerne - 14% rodzaj 805 – instrumenty muzyczne - 10% WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - 50%
5.	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

Wartości brutto środków trwałych					
GR	Rodzaj śr. trwałego	Stan na 31.12.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
0	Grunty	283 168,36			283 168,36
I	Budynki i lokale	1 384 910,91			1 384 910,91
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	260 843,57			260 843,57
III	Kotły i maszyny energetyczne	13 015,86			13 015,86
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
V	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne	3 997,50			3 997,50
VI	Urządzenia techniczne				0,00
VII	Środki transportu				0,00
VIII	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	10 953,00			10 953,00
	Ogółem	1 956 889,20	0,00	0,00	1 956 889,20
Wartości brutto środków trwałych - dotychczasowe umorzenia i wartości netto w zł środków trwałych wg stanu na 31.12.2018 r.					
GR	Rodzaj śr. trwałego	Wartość brutto środków trwałych wg stanu na 31.12.2018	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto środków trwałych wg stanu na 31.12.2018	
0	Grunty	283 168,36		283 168,36	
I	Budynki i lokale	1 384 910,91	417 845,17	967 065,74	
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	260 843,57	51 562,84	209 280,73	
III	Kotły i maszyny energetyczne	13 015,86	1 898,15	11 117,71	
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00		0,00	
V	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne	3 997,50	1 445,76	2 551,74	
VI	Urządzenia techniczne	0,00		0,00	
VII	Środki transportu	0,00		0,00	
VIII	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	10 953,00	10 953,00	0,00	
	Ogółem	1 956 889,20	483 704,92	1 473 184,28	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	Jednostka nie dysponuje danymi o wartości rynkowej.				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
	0,00 zł				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto				
	0,00 zł				

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
	0,00 zł
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 dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	0,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	0,00 zł
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 dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 29.807,39 zł Ekwiwalent za urlop – 3.299,34 zł Odprawy emerytalne – 13.608,45 zł
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	0,00 zł
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
	0,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły
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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Kulajska
(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta
mgr Grażyna Majewska
Sekretarz Gminy

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Grabanowie Grabanów 49A 21-500 Biała Podlaska Numer identyfikacyjny REGON 030112715	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat WÓJT GMINY BIAŁA PODLASKA ul. PROSTA 31 21-500 Biała Podlaska	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 250,59	3 202,03	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	3 250,59	3 202,03	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 136 715,60	1 255 001,04	
I. Amortyzacja	46 689,34	47 831,49	
II. Zużycie materiałów i energii	79 503,50	76 324,49	
III. Usługi obce	18 355,73	17 497,42	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	742 548,51	860 004,49	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	245 729,52	249 440,15	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 037,00	1 565,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 425,00	1 973,00	
X. Pozostałe obciążenia	427,00	365,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 133 465,01	-1 251 799,01	
Pozostałe przychody operacyjne	417,75	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	417,75	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	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 133 047,26	-1 251 799,01	
G. Przychody finansowe	94,81	97,37	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	94,81	97,37	
III. Inne	0,00	0,00	

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 132 952,45	-1 251 701,64
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)	-1 132 952,45	-1 251 701,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jana J. K.
(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta
mgr Grażyna Wójcik
Sekretarz Gminy
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Grabanowie Grabanów 49A 21-500 Biała Podlaska	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat WÓJT GMINY BIAŁA PODLASKA ul. PROSTA 31 21-500 Biała Podlaska	
Numer identyfikacyjny REGON 030112715	sporządzone na dzień 31-12-2018 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 487 802,57	2 598 052,73
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 107 347,84	1 200 606,16
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 081 966,69	1 200 606,16
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	25 381,15	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	997 097,68	1 135 585,48
2.1.	Strata za rok ubiegły	994 185,69	1 132 952,45
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	2 911,99	2 633,03
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 598 052,73	2 663 073,41
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 132 952,45	-1 251 701,64
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	1 132 952,45	1 251 701,64
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	1 465 100,28	1 411 371,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Janina Kułinska
 (główny księgowy)

2019-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta
mgr Grażyna Kujawa
 Sekretarz Gminy
 (kierownik jednostki)

