

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa w Sitniku Sitnik 47 21-500 Biała Podlaska 001121332 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	93 982,59	86 339,56	A. Fundusze	62 208,64	39 386,27
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	964 482,36	1 168 848,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	93 982,59	86 339,56	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-902 273,72	-1 129 461,77
1. Środki trwałe	93 982,59	86 339,56	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	16 321,00	16 321,00	2. Strata netto (-)	902 273,72	1 129 461,77
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w dzierżawę 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	77 661,59	70 018,56	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	117 105,75	76 293,92
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	117 105,75	76 293,92
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	972,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	242,54	204,64
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 031,12	10 255,67
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41 776,94	54 222,46
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	66 083,15	11 611,15

B. Aktywa obrotowe	85 331,80	29 340,63	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	17 100,00	15 440,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	17 100,00	15 440,00	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	2 148,65	2 289,48			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 148,65	2 289,48			
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	66 083,15	11 611,15			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	66 083,15	11 611,15			
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	179 314,39	115 680,19	Suma pasywów	179 314,39	115 680,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Kulicka

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Zuzanna
(kierownik jednostki)
mgr Grażyna Mosewska
Sekretarz Gminy

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Sitniku
1.2	siedzibę jednostki
	Sitnik
1.3	adres jednostki
	Sitnik 47, 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	16 321,00			16 321,00
I	Budynki i lokale	269 741,30			269 741,30
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 684,45			24 684,45
III	Kotły i maszyny energetyczne	58 229,40			58 229,40
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
V	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
VI	Urządzenia techniczne				0,00
VII	Środki transportu				0,00
VIII	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	9 454,15			9 454,15
	Ogółem	378 430,30	0,00	0,00	378 430,30
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	16 321,00		16 321,00	
I	Budynki i lokale	269 741,30	221 074,79	48 666,51	
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 684,45	3 332,40	21 352,05	
III	Kotły i maszyny energetyczne	58 229,40	58 229,40	0,00	
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00		0,00	
V	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00		0,00	
VI	Urządzenia techniczne	0,00		0,00	
VII	Środki transportu	0,00		0,00	
VIII	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	9 454,15	9 454,15	0,00	
	Ogółem	378 430,30	292 090,74	86 339,56	
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 – 9.560,31 zł Ekwiwalent za urlop – 2.690,48 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

Janusz Kłuska

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta

mgr Grażyna Majewska
Sekretarz Gminy

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Sitniku Sitnik 47 21-500 Biała Podlaska Numer identyfikacyjny REGON 001121332	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	7 811,17	7 955,72	
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	7 811,17	7 955,72	
B. Koszty działalności operacyjnej	910 187,66	1 137 522,70	
I. Amortyzacja	7 643,03	7 643,03	
II. Zużycie materiałów i energii	82 337,88	86 908,66	
III. Usługi obce	41 493,87	65 390,14	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	580 694,48	747 648,21	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	194 483,40	226 441,66	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 006,00	1 501,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 147,00	1 414,00	
X. Pozostałe obciążenia	382,00	576,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-902 376,49	-1 129 566,98	
Pozostałe przychody operacyjne	0,41	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,41	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)	-902 376,08	-1 129 566,98	
G. Przychody finansowe	102,36	105,21	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	102,36	105,21	
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)	-902 273,72	-1 129 461,77
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)	-902 273,72	-1 129 461,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina [signature]
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

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

Szkoła Podstawowa w Sitniku Sitnik 47 21-500 Biała Podlaska	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat WÓJT GMINY BIAŁA PODLASKA ul. PROSTA 31 21-500 Biała Podlaska	
Numer identyfikacyjny REGON 001121332	sporządzone na dzień 31-12-2018 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	885 612,30	964 482,36
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	901 313,47	1 114 521,60
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	901 313,47	1 114 521,60
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	0,00	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)	822 443,41	910 155,92
2.1.	Strata za rok ubiegły	814 846,98	902 273,72
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	7 596,43	7 882,20
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)	964 482,36	1 168 848,04
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-902 273,72	-1 129 461,77
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	902 273,72	1 129 461,77
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	62 208,64	39 386,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
 Janina Kulpińska
 (główny księgowy)

2019-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta
 mgr Grażyna Jędruska
 Sekretarz Gminy
 (kierownik jednostki)
[Podpis]

