

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Sworach ul. Szkolna 34, Swory 21-500 Biała Podlaska 001121310 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	360 862,60	2 929 345,44	A. Fundusze	285 251,48	2 830 894,86
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 717 396,63	4 567 268,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	360 862,60	2 929 345,44	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 432 145,15	-1 736 373,32
1. Środki trwałe	360 862,60	2 929 345,44	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	24 500,00	34 366,12	2. Strata netto (-)	1 432 145,15	1 736 373,32
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu teritorialnego, przekazane w kowanie 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	288 611,33	2 854 441,45	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	40 966,69	37 824,04	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	6 784,58	2 713,83	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	184 491,30	109 585,11
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	184 491,30	109 585,11
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	573,78	601,02
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 205,40	16 742,93
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	73 334,53	86 726,89
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	163,00
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	96 377,59	5 351,27

B. Aktywa obrotowe	108 880,18	11 134,53	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	9 434,10	2 208,47	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	9 434,10	2 208,47	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	3 068,49	3 517,79			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 068,49	3 287,79			
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	230,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	96 377,59	5 408,27			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	96 377,59	5 408,27			
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	469 742,78	2 940 479,97	Suma pasywów	469 742,78	2 940 479,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Kałajska
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Zuzanna Węgr
(kierownik jednostki)
mgr Grażyna Matuszewska
Sekretarz Gminy

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Sworach
1.2	siedzibę jednostki
	Swory
1.3	adres jednostki
	ul. Szkolna 34 Swory, 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, PRZYZRĄDY, 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	24 500,00	9 866,12		34 366,12
I	Budynki i lokale	455 172,46	3 491 035,70		3 946 208,16
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	129 569,90	52 705,86		182 275,76
III	Kotły i maszyny energetyczne	44 895,00			44 895,00
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
V	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
VI	Urządzenia techniczne		8 828,16		8 828,16
VII	Środki transportu				0,00
VIII	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	40 707,51	4 773,86		45 481,37
	Ogółem	694 844,87	3 567 209,70	0,00	4 262 054,57
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	34 366,12		34 366,12	
I	Budynki i lokale	3 946 208,16	1 205 848,79	2 740 359,37	
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	182 275,76	68 193,68	114 082,08	
III	Kotły i maszyny energetyczne	44 895,00	7 070,96	37 824,04	
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00		0,00	
V	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00		0,00	
VI	Urządzenia techniczne	8 828,16	8 828,16	0,00	
VII	Środki transportu	0,00		0,00	
VIII	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	45 481,37	42 767,54	2 713,83	
	Ogółem	4 262 054,57	1 332 709,13	2 929 345,44	
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 nieumorzonych 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 – 4.399,41 zł Ekwiwalent za urlop – 1.232,95 zł
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia – Zestawienie zmian funduszu - I.1.6 – Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe z Publicznego Gimnazjum w Sworach- 2.614.844,76
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 Kulinska
(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta
mgr Grażyna Majewska
Sekretarz Gminy

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Sworach ul. Szkolna 34, Swory 21-500 Biała Podlaska Numer identyfikacyjny REGON 001121310	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	15 690,58	17 477,13	
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	15 690,58	17 477,13	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 448 071,33	1 759 136,40	
I. Amortyzacja	23 950,00	46 361,92	
II. Zużycie materiałów i energii	101 665,36	137 494,75	
III. Usługi obce	43 825,99	41 364,06	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	954 013,24	1 173 132,95	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	319 488,74	353 387,72	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 830,00	4 761,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 981,00	2 269,00	
X. Pozostałe obciążenia	317,00	365,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 432 380,75	-1 741 659,27	
Pozostałe przychody operacyjne	86,55	5 163,75	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	86,55	5 163,75	
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)	-1 432 294,20	-1 736 495,52	
G. Przychody finansowe	149,05	122,20	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	149,05	122,20	
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)	-1 432 145,15	-1 736 373,32
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)	-1 432 145,15	-1 736 373,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina K. Jankowska

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wojciech
mg Grażyna Wójcik
Sekretarz
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Sworach ul. Szkolna 34, Swory 21-500 Biała Podlaska	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat WÓJT GMINY BIAŁA PODLASKA ul. PROSTA 31 21-500 Biała Podlaska	
Numer identyfikacyjny REGON 001121310	sporządzone na dzień 31-12-2018 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 676 205,38	1 717 396,63
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 417 925,70	4 304 463,72
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 417 925,70	1 689 618,96
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	2 614 844,76
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	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)	1 376 734,45	1 454 592,17
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 361 111,60	1 432 145,15
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	15 622,85	22 447,02
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)	1 717 396,63	4 567 268,18
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 432 145,15	-1 736 373,32
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	1 432 145,15	1 736 373,32
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	285 251,48	2 830 894,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(podpis)
 Janina Kuliszewska
 (główny księgowy)

2019-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)

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

