

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Woskrzenicach Dużych Woskrzenice Duże 91 21-500 Biała Podlaska 001121303 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	477 080,07	483 470,28	A. Fundusze	427 386,52	426 469,66
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 779 621,13	1 959 157,87
II. Rzeczowe aktywa trwałe	477 080,07	483 470,28	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 352 234,61	-1 532 688,21
1. Środki trwałe	477 080,07	483 470,28	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	20 000,00	20 000,00	2. Strata netto (-)	1 352 234,61	1 532 688,21
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie 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	457 080,07	433 870,28	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	29 600,00	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	146 775,53	105 781,32
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	146 775,53	105 781,32
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	367,35
IV. Długoterminowe aktywa isowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	64,06	356,08
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 233,72	15 029,70
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	64 213,70	78 615,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	405,00
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	70 264,05	11 007,83

B. Aktywa obrotowe	97 081,98	48 780,70	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	26 100,00	34 740,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	26 100,00	34 740,00	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	717,93	3 032,87			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	717,93	2 627,87			
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	405,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	70 264,05	11 007,83			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	70 264,05	11 007,83			
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	574 162,05	532 250,98	Suma pasywów	574 162,05	532 250,98

GLÓWNY KSIĘGOWY

Janina Bułtowska

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta
mgr Grażyna Wójcik
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Woskrzenicach Dużych
1.2	siedzibę jednostki
	Woskrzenice Duże
1.3	adres jednostki
	Woskrzenice Duże 91, 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	20 000,00			20 000,00
I	Budynki i lokale	875 235,63			875 235,63
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 639,42			34 639,42
III	Kotły i maszyny energetyczne	118 526,15	29 600,00		148 126,15
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	5 800,00			5 800,00
	Ogółem	1 054 201,20	29 600,00	0,00	1 083 801,20
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	20 000,00		20 000,00	
I	Budynki i lokale	875 235,63	469 972,43	405 263,20	
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 639,42	6 032,34	28 607,08	
III	Kotły i maszyny energetyczne	148 126,15	118 526,15	29 600,00	
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	5 800,00	5 800,00	0,00	
	Ogółem	1 083 801,20	600 330,92	483 470,28	
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 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 – 30.740,44 zł Ekwiwalent za urlop – 5.352,77 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 Kozłowska

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta
mgr Grażyna Marzewska
Sekretarz Gminy

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Woskrzonicach Dużych Woskrzenice Duże 91 21-500 Biała Podlaska Numer identyfikacyjny REGON 001121303	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	11 776,89	15 575,01	
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	11 776,89	15 575,01	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 365 867,02	1 548 486,36	
I. Amortyzacja	23 209,79	23 209,79	
II. Zużycie materiałów i energii	123 021,54	115 356,20	
III. Usługi obce	43 554,51	33 430,39	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	890 180,01	1 062 472,72	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	281 639,17	310 183,26	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 898,00	1 911,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 182,00	1 513,00	
X. Pozostałe obciążenia	182,00	410,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 354 090,13	-1 532 911,35	
Pozostałe przychody operacyjne	1 720,50	110,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	1 720,50	110,00	
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)	-1 352 369,63	-1 532 801,35	
G. Przychody finansowe	135,02	113,14	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	135,02	113,14	
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)	-1 352 234,61	-1 532 688,21
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)	-1 352 234,61	-1 532 688,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janna Kulnińska

 (główny księgowy)

2019-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)

Zuzanna Wojta

 mgr Grażyna Wójcicka
 Sekretarz Gminy
 (kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Woskrzenicach Dużych Woskrzenice Duże 91 21-500 Biała Podlaska Numer identyfikacyjny REGON 001121303	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone 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	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 632 121,76	1 779 621,13	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 334 344,70	1 575 405,58	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 334 344,70	1 545 805,58	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	29 600,00	
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	
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)	1 186 845,33	1 395 868,84	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 173 724,51	1 352 234,61	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	13 120,82	14 034,23	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	29 600,00	
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)	1 779 621,13	1 959 157,87	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 352 234,61	-1 532 688,21	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	1 352 234,61	1 532 688,21	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)	427 386,52	426 469,66	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Janina Kubińska
 (główny księgowy)

2019-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta

 mg Grażyna Podlaska
 Sekretarz Gminy
 (kierownik jednostki)

