

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
Bytom Odrzański

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JÓZEFA WYBICKIEGO, ul. KOŚCIELNA 9 67-115 BYTOM ODRZAŃSKI 970570255 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS Wpłynęło jednostki budżetowej Nr lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	29-03-2019 Adresat GMINA BYTOM ODRZAŃSKI ul. RYNEK 67-115 BYTOM ODRZAŃSKI			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 419 753,93	1 561 528,45	A. Fundusze	1 030 646,38	1 208 690,09
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	6 064 736,63	6 205 162,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 419 753,93	1 561 528,45	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-5 034 090,25	-4 996 471,91
1. Środki trwałe	1 419 753,93	1 561 528,45	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-5 034 090,25	-4 996 471,91
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 415 108,40	1 561 528,45	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 645,53		B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	636 697,95	574 463,09
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	636 697,95	574 463,09
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 076,47	5 508,67
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	22 932,00	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	130 634,61	101 123,27
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	240 067,43	246 898,45
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	9 060,00	11 025,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	247 590,40	221 624,73	8. Fundusze specjalne	228 927,44	209 907,70
I. Zapasy	1 552,89	692,03	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	228 927,44	209 907,70
1. Materiały	1 552,89	692,03	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	188 910,07	164 864,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	8 042,44	0,00			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	180 867,63	164 864,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	57 127,44	56 068,20			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	57 127,44	56 068,20			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 667 344,33	1 783 153,18	Suma pasywów	1 667 344,33	1 783 153,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Mańczak

(główny księgowy)

2019-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Sławomir Mirecki

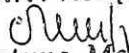
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JÓZEFA WYBICKIEGO, ul. KOŚCIELNA 9 67-115 BYTOM ODRZAŃSKI 970570255 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat GMINA BYTOM ODRZAŃSKI ul. RYNEK 67-115 BYTOM ODRZAŃSKI	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				27 066,59	14 097,39
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					
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				27 066,59	14 097,39
B. Koszty działalności operacyjnej				5 073 758,87	5 010 600,80
I. Amortyzacja				77 474,92	64 505,48
II. Zużycie materiałów i energii				291 945,02	271 582,40
III. Usługi obce				244 782,14	71 436,16
IV. Podatki i opłaty				12 571,00	12 908,00
V. Wynagrodzenia				3 347 514,32	3 516 879,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				1 093 519,72	1 068 261,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				5 951,75	5 027,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu					
X. Pozostałe obciążenia					
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)				-5 046 692,28	-4 996 503,41
D. Pozostałe przychody operacyjne				11 652,43	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje					
III. Inne przychody operacyjne				11 652,43	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne					
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku					
II. Pozostałe koszty operacyjne					
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)				-5 035 039,85	-4 996 503,41

G. Przychody finansowe	949,60	31,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	949,60	31,50
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 034 090,25	-4 996 471,91
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 034 090,25	-4 996 471,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Krystyna Marczak
 (główny księgowy)

2019-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY


 mgr. Stefania Mirecka
 (kierownik jednostki)

URZĄD MIEJSKI
Bytom, Odrzański
Wpłynęło dnia 29-03-2019

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JÓZEFA WYBICKIEGO, ul. KOŚCIELNA 9 67-115 BYTOM ODRZAŃSKI 970570255 Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.	Adresat GMINA BYTOM ODRZAŃSKI ul. RYNEK 67-115 BYTOM ODRZAŃSKI	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			6 092 079,92	6 064 736,63
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			4 991 133,57	5 402 967,49
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			4 991 133,57	5 196 686,95
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4. Środki na inwestycje				206 280,54
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				
1.7. Aktywa przejęte 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				
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			5 018 476,86	5 262 542,12
2.1. Strata za rok ubiegły			4 963 063,07	5 034 090,25
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			55 413,79	22 171,33
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4. Dotacje i środki na inwestycje				206 280,54
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 przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9. Inne zmniejszenia				
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			6 064 736,63	6 205 162,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)			-5 034 090,25	-4 996 471,91
1. zysk netto (+)				
2. strata netto (-)			-5 034 090,25	-4 996 471,91
3. nadwyżka środków obrotowych				
IV. Fundusz (II+, -III)			1 030 646,38	1 208 690,09

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Marczak
Krystyna Marczak
(główny księgowy)

2019-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
[Podpis]
mgr Sławomir Miranek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i> Szkoła Podstawowa im. Józefa Wybickiego
1.2	<i>siedzibę jednostki</i> ul. Kościelna 9, 67-115 Bytom Odrzański
1.3	<i>adres jednostki</i> ul. Kościelna 9, 67-115 Bytom Odrzański
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i> Jednostka realizuje swoje cele na podstawie ustawy <i>Prawo Oświatowe</i> , koncentrując się na sprawowaniu funkcji wychowawczych, edukacyjnych i opiekuńczych.
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i> Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy trwający od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe</i> Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i> Księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego roku obrotowego. Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z ustawą o rachunkowości w sposób bieżący, rzetelny i sprawdzalny. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący: a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wycenia się według ceny nabycia, b) zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, c) zapasy rzeczowych składników obrotowych (materiały) wycenia się w wartości nominalnej d) fundusze własne, aktywa pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. Na majątek szkoły składają się środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie), zapasy materiałów, książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble. Umorzenie środków trwałych następuje zgodnie ze stawkami amortyzacji określonymi w ustawie o

	podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. Z 2017r. Poz.2343 ze zm.) Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej wielkości stanowiącej dolną granicę środka trwałego umarza się w pełnej wartości. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.
5.	<i>inne informacje</i> Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	<i>szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienia stanów i tytułów dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</i> Załącznik nr 1 do informacji
1.2	<i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i> Nie dotyczy
1.3	<i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i> Nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie Nie dotyczy
1.5	<i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przed jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i> Nie dotyczy
1.6	<i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i> Nie dotyczy
1.7	<i>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)</i> Nie dotyczy
1.8	<i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i> Nie dotyczy
1.9	<i>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostały, od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat Nie dotyczy

b)	powyżej 3 lat do 5 lat		
	Nie dotyczy		
c)	powyżej 5 lat		
	Nie dotyczy		
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasing 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		
	LP	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
	1	Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne	131.151,69
1.16	inne informacje		
2.			
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Nie dotyczy		
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		
	Nie dotyczy		
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i rozchodów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Nie dotyczy		

2.4	<i>informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych</i>
	Nie dotyczy
2.5	<i>inne informacje</i>
	Nie dotyczy
3.	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Marczak

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Stefania Mirecka

(kierownik jednostki)

Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość brutto na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	przeniesienia	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
II.1	Środki trwałe	2 759 756,94	206 280,00	0,00	0,00	206 280,00	0,00	16 221,00	0,00	16 221,00	2 949 815,94
1.1.1.	Grunt					0,00				0,00	0,00
	Grunt										
1.1.1.1.	Grunt										
1.1.1.1.1.	Grunt stanowiące własność i s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym jednostkom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 412 786,04	206 280,00			206 280,00		16 221,00		16 221,00	2 602 845,04
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	346 970,90				0,00				0,00	346 970,90
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
III	Pozostałe środki trwałe	1 247 413,38	113 143,23			113 143,23			14 859,33	14 859,33	1 345 697,28

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie na koniec roku obrotowego
			amortyzacja za rok bieżący	aktualizacja	Inne	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
II.1	Środki trwałe	1 340 003,01	64 505,48	0,00	0,00	64 505,48	0,00	16 221,00	0,00	16 221,00	1 388 287,49
1.1.1.	Grunt	0,00				0,00				0,00	0,00
	Grunt										
1.1.1.1.	Grunt stanowiące własność i s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym jednostkom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	997 677,64	59 859,95			59 859,95		16 221,00		16 221,00	1 041 316,59
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	342 325,37	4 645,53			4 645,53				0,00	346 970,90
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
III	Pozostałe środki trwałe	1 247 413,38	113 143,23			113 143,23			14 859,33	14 859,33	1 345 697,28

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Umorzenie na początek roku obrotowego	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość brutto na koniec roku obrotowego	Umorzenie na koniec roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
I.	Wartości niematerialne i prawne	3	4	5	6	7	8
1.1.1.1.1.	Grunt stanowiące własność i s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym jednostkom			0,00			0,00

III.1	Środki trwałe	2 759 756,94	1 340 003,01	1 419 753,93	2 949 815,94	1 388 287,49	1 561 528,45
1.1.	Grunty		0,00	0,00		0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym jednostkom						
1.1.1.			0,00	0,00		0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 412 786,04	997 677,64	1 415 108,40	2 602 845,04	1 041 316,59	1 561 528,45
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	346 970,90	342 325,37	4 645,53	346 970,90	346 970,90	0,00
1.4.	Środki transportu			0,00			0,00
1.5.	Inne środki trwałe			0,00			0,00
III	Pozostałe środki trwałe	1 247 413,38	1 247 413,38	0,00	1 345 697,28	1 345 697,28	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Mójczak
Krystyna Mójczak

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Stefania Mirecka
mgr Stefania Mirecka