

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W RADULACH SZKOŁA PODSTAWOWA w Radulach 16-080 Tykocin, Radule 88 tel: 85 718 20 24 fax: 85 718 20 05 REGON.001141560.NIP.661034626 001141560 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.			Adresat BURMISTRZ TYKOCINA	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	493 125,95	809 736,39	A. Fundusze	407 405,70	730 105,08	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 094 817,87	2 511 479,38	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	493 125,95	809 736,39	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 687 412,17	-1 781 374,30	
1. Środki trwałe	493 125,95	809 736,39	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 687 412,17	-1 781 374,30	
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	444 061,99	775 207,40	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	42 955,73	29 263,27	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe	6 108,23	5 265,72	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	132 020,00	120 483,99	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	132 020,00	120 483,99	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 052,78		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów			
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 401,70	18 050,30	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	102 231,08	96 743,45	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	46 299,75	40 852,68	8. Fundusze specjalne	9 334,44	5 690,24
I. Zapasy	36 965,31	35 162,44	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 334,44	5 690,24
1. Materiały	36 965,31	35 162,44	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	6 339,65	4 854,65			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	6 339,65	4 854,65			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 994,79	835,59			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 994,79	835,59			
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	539 425,70	850 589,07	Suma pasywów	539 425,70	850 589,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Pogorzelska

(główny księgowy)

2019-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Ewa Małgorzata Kozłowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA 16-080 RADULE 88	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 roku	Adresat BURMISTRZ TYKOCINA
Numer identyfikacyjny - REGON 0011415620		Wysłać bez pisma przewodniego

Treść	Stan na koniec roku	
	2017	2018
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 687 454,13	1 880 933,46
I. Amortyzacja	39 580,29	40 874,66
II. Zużycie materiałów i energii	89 295,40	104 005,30
III. Usługi obce	18 637,28	109 217,73
IV. Podatki i opłaty	3 149,28	3 149,28
V. Wynagrodzenia	1 176 221,03	1 252 170,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	355 467,82	358 628,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 903,03	4 587,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 200,00	8 300,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-1 687 454,13	-1 880 933,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	99 559,16
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	41,96	99 559,16
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)	-1 687 412,17	-1 781 374,30
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
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) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-1 631 343,94	-1 781 374,30
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	-1 631 343,94	-1 781 374,30
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-1 631 343,94	-1 781 374,30

Inne informacje istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

mgr Elżbieta Pogorzelska
(główny księgowy)

12-03-2019
(data)

mgr Ewa Małachowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA 16-080 RADULE 88	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat BURMISTRZ TYKOCINA
Numer identyfikacyjny - REGON 0011415620		Wysłać bez pisma przewoźnego

Treść	Stan na koniec roku	
	2017	2018
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 077 158,78	2 094 817,87
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 649 003,03	2 104 073,68
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 649 003,03	1 746 588,58
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 w wartości niematerialne i prawne	0,00	357 485,10
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	1 631 343,94	1 687 412,17
2.1. Strata za rok ubiegły	1 631 343,94	1 687 412,17
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie w 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 w 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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 094 817,87	2 511 479,38
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 687 412,17	1 781 374,30
1. zysk netto	0,00	0,00
2. strata netto	1 687 412,17	1 781 374,30
IV. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II +,- III-IV)	407 405,70	730 105,08

Inne informacje istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

2.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Pogorzelska

(główny księgowy)

12-03-2019

(data)

DYREKTOR

mgr Ewa Magdalena Kaczmarek

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

.....
1.1 Nazwę jednostki: SZKOŁA PODSTAWOWA W RADULACH

1.2 Siedzibę jednostki: RADULE 88, 16-080 TYKOCIN

1.3 Adres jednostki: RADULE 88, 16-080 TYKOCIN

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Edukacja

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: Rok 2018

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)

- Środki trwale amortyzowane są stawek podatkowych na koniec roku budżetowego. Pozostałe środki trwale umarza się jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł umarza się jednorazowo, natomiast o wartości wyższej są umarzane według zasad i stawek podatkowych na koniec roku budżetowego.

- Składniki majątku o okresie używania dłuższym niż 1 rok i wartości początkowej poniżej jednostkowej nie przekraczającej 200 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania, jako zużycie materiałów.

- Nie dokonuje się rozliczeń kosztów w czasie.

-

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

Informację o stanie wartości początkowych i umorzenia składników aktywów trwałych na początek roku, ich zmiany w trakcie roku obrotowego, stan wartości początkowych i umorzenia na koniec roku wg załącznika 1 (tabela).

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

nie dotyczy

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

nie dotyczy

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

nie dotyczy

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

nie dotyczy

b) powyżej 3 do 5 lat

nie dotyczy

c) powyżej 5 lat

nie dotyczy

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. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy

1.12. Łączną 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 dotyczy

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

nie dotyczy

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

1 610 799 zł- wynagrodzenia pracowników (wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, umowy zlecenia, nagrody) oraz składniki na ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników (dodatki wiejskie, świadczenia wynikające z przepisów bhp, odpis na zakładowy fundusz socjalny, szkolenia)

1.16. inne informacje

.....

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

.....

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

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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

2.5. Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Pogorzelska

(główny księgowy)

2019.03.12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Ewa Małgorzata Kaczmarek

(kierownik jednostki)

1.1.2 Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie / grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	razem zwiększenia	likwidacja	przebieżenie	aktualizacja	razem zmniejszenia		
I.	Wartości niematerialne i prawne											
II.	Środki trwałe, z tego:	706 608,03	40 874,66	315 427,86		356 302,52						1 062 910,55
1	grupa 0											0,00
2	grupa 1	499 843,67	20 546,45			20 546,45						520 390,12
3	grupa 2	59 441,85	5 793,24	315 427,86		321 221,10						380 662,95
4	grupa 3	92 097,98	8 247,58			8 247,58						100 345,56
5	grupa 4	1 362,22	441,80			441,80						1 804,02
6	grupa 5	51 545,41	5 003,08			5 003,08						56 548,49
7	grupa 6	2 316,90	842,51			842,51						3 159,41
8	grupa 7											
9	grupa 8											

SZKOŁA PODSTAWOWA

w Radulach

16-080 Tykocin, Radule 88
 tel: 85 718 20 24 fax: 85 718 20 05
 REGON 001141560 NIP 9661684626

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Pogorzelska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1.1 Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie / grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			nabycie	przebieżenie	aktualizacja	razem zwiększenia	likwidacja	przebieżenie	aktualizacja	razem zmniejszenia		
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00										
II.	Środki trwałe, z tego:	1 199 733,98		672 912,96		672 912,96						1 872 646,94
1	grupa 0											
2	grupa 1	839 271,68										839 271,68
3	grupa 2	164 075,83		672 912,96		672 912,96						836 988,79
4	grupa 3	117 822,55										117 822,55
5	grupa 4	4 418,00										4 418,00
6	grupa 5	65 720,79										65 720,79
7	grupa 6	8 425,13										8 425,13
8	grupa 7											
9	grupa 8											

SZKOŁA PODSTAWOWA

w Radulach

16-080 Tykocin, Radule 88

tel: 85 718 20 24 fax: 85 718 20 05

REGON 001141560 NIP 9661684626

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Pogorzelska