

| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Żabiny Żabiny 13-220 Rybno | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: Gmina Rybno Lubawska 15 13-220 Rybno |
| Numer identyfikacyjny REGON 001157301 | sporządzony na dzień : 31-12-2018 | Wysłać bez pisma przewodniego |

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| A. Aktywa trwałe | 10 712,30 | 8 825,18 | A. Fundusze | -58 272,20 | -65 724,19 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 1 136 736,60 | 1 331 692,93 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 10 712,30 | 8 825,18 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -1 195 008,80 | -1 397 417,12 |
| 1. Środki trwałe | 10 712,30 | 8 825,18 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | -1 195 008,80 | -1 397 417,12 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| | | | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 106 485,44 | 112 306,60 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 10 712,30 | 8 825,18 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 106 485,44 | 112 306,60 |
| 3. Zaliczki na Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 2 581,47 | 2 203,52 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---|-----------|-----------|--|-----------|-----------|
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 11 589,44 | 13 329,59 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 61 501,59 | 71 856,26 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 37 500,94 | 37 757,23 | 8. Fundusze specjalne | 30 812,94 | 24 917,23 |
| I. Zapasy | 6 688,00 | 12 840,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 30 812,94 | 24 917,23 |
| 1. Materiały | 6 688,00 | 12 840,00 | 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 | | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 21 690,00 | 9 750,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|--|-----------|-----------|--------------|-----------|-----------|
| 4. Pozostałe należności | 21 690,00 | 9 750,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 9 122,94 | 15 167,23 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 9 122,94 | 15 167,23 | | | |
| 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 | 48 213,24 | 46 582,41 | Suma pasywów | 48 213,24 | 46 582,41 |

SKARBNIK GMINY
Zdzisława Kaniec

(główny księgowy)

INSPEKTOR
2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Ewa Kupańska

(kierownik jednostki)

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Żabiny Żabiny 13-220 Rybno | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: Gmina Rybno Lubawska 15 13-220 Rybno |
| Numer identyfikacyjny REGON 001157301 | | sporządzony na dzień : 31-12-2018 Wysłać bez pisma przewodniego |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|----------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 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 (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - 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 | 1 195 923,95 | 1 398 337,63 |
| I. Amortyzacja | 2 112,94 | 1 887,12 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 99 226,82 | 106 457,71 |
| III. Usługi obce | 23 492,23 | 39 151,44 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 791 898,49 | 947 785,51 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 275 432,47 | 298 922,85 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 3 761,00 | 4 133,00 |

| 1 | 2 | 3 |
|---|---------------|---------------|
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B) | -1 195 923,95 | -1 398 337,63 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 193,00 | 223,17 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 193,00 | 223,17 |
| 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) | -1 195 730,95 | -1 398 114,46 |
| G. Przychody finansowe | 722,15 | 697,34 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 722,15 | 697,34 |
| 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 |

| 1 | 2 | 3 |
|--|---------------|---------------|
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -1 195 008,80 | -1 397 417,12 |
| 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) | -1 195 008,80 | -1 397 417,12 |

SKARBNIK GMINY


 Zdzisława Kanicz

(główny księgowy)

INSPEKTOR

 Krystyna Jabłońska
 2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr Ewa Kobańska

(kierownik jednostki)

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Żabiny Żabiny 13-220 Rybno | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: Gmina Rybno Lubawska 15 13-220 Rybno |
| Numer identyfikacyjny REGON 001157301 | | Wysłać bez pisma przewodniego |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|----------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 1 077 164,25 | 1 136 736,60 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 1 178 160,69 | 1 390 885,64 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 1 178 160,69 | 1 390 885,64 |
| 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 |
| 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) | 1 118 588,34 | 1 195 929,31 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 1 117 673,19 | 1 195 008,80 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 915,15 | 920,51 |

| 1 | 2 | 3 |
|---|---------------|---------------|
| 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 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 1 136 736,60 | 1 331 692,93 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 195 008,80 | -1 397 417,12 |
| 1. zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | -1 195 008,80 | -1 397 417,12 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+, -III) | -58 272,20 | -65 724,19 |

SKARBNIK GMINY
Zdzisława Kanicz

(główny księgowy)

90217
INSPEKTOR
Kryzjoł Jabłońska
2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Ewa Kopyńska
mgr Ewa Kopyńska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Polskich Mistrzów Olimpijskich w Żabinach |
| 1.2 | siedzibę jednostki Żabiny |
| 1.3 | adres jednostki Żabiny 26 13-220 Rybno |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności 8010B Szkoły Podstawowe |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r |
| 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 jednostki wycenia się wg. zasad określonych w ustawie o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.). Jednostka posiada opracowane wewnętrzne przepisy zasad (polityki) rachunkowości, w tym: umorzeń wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych (podstawowych), pozostałych środków trwałych. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych.

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego - Urząd Gminy Rybno w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub wytworzenia.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Podstawowe środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

W jednostce środki trwałe za wyjątkiem gruntów umarza się metodą liniową jednorazowo na koniec roku kalendarzowego za cały rok. W momencie sprzedaży, zbycia, zniesienia ze stanu w wyniku zdarzenia losowego czy przekazania środka trwałego - umorzenia dokonuje się na koniec miesiąca.

Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013

„Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Na koncie 013 nie ujmuje się składników o wartości poniżej kwoty 500,00 zł.

Wszystkie pozostałe środki trwałe w używaniu bez względu na wartość ujmuje się tylko w

| | |
|------------|---|
| | <p>pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.</p> <p>Zbiory biblioteczne ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 014 i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania</p> <p>Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty – należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny), natomiast zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>Odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 05 lipca 2010r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289). Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty.</p> <p>Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Materiały wycenia się są w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ilościowo-wartościową, <p>Przyjęcie materiałów na stan następuje w rzeczywistych cenach zakupu.</p> <p>Rozchód materiałów w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen nabycia/zakupu wycenia się metodą szczegółowej identyfikacji cen.</p> <p>Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).</p> <p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od Kontrahentów.</p> <p>Fundusze celowe i fundusze specjalne wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Sumy obce (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów) wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.</p> <p>Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | brak |
| 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 |

| Załącznik do informacji dodatkowej – Tabela nr 1 | |
|--|--|
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | brak danych |
| 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 |
| | brak danych |
| 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 |
| | brak danych |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | brak danych |
| c) | powyżej 5 lat |
| | brak danych |
| 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. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | nie dotyczy |
| 1.12. | łącznie 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. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |

| | |
|-------|---|
| | nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 16 740,28 zł |
| 1.16. | inne informacje |
| | brak danych |
| 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 lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | brak danych |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | brak danych |

SKARBNIK GMINY
KM2
Zdzisława Kanica
 (główny księgowy)

2019 - 03 - 29

(rok, miesiąc, dzień)

INSPEKTOR
Spaz
Il

DYREKTOR SZKOŁY
Spaz
 mgr. *Ewa Kowalska*
 (kierownik jednostki)

Załącznik do informacji dodatkowej -Tabela nr 1

Główne składniki aktywów trwałych

SP Żabiny

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenia wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|-----|---|---|----------------------------------|-----------|-----------------|---|-----------------------------------|------------|------|--|--|
| | | | Inne | Przychody | Przemieszczenie | | Zbycie | Likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1 | Urządzenia techniczne i maszyny | 32 278,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 278,25 |
| 2 | Inne środki trwałe | 18 871,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 871,00 |
| 3 | Pozostałe środki trwałe | 243 458,66 | 0,00 | 28 369,00 | 0,00 | 28 369,00 | 0,00 | 75 347,62 | 0,00 | 75 347,62 | 196 480,04 |
| 4 | Zbiory biblioteczne | 13 812,97 | 0,00 | 3 688,62 | 0,00 | 3 688,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 501,59 |
| 5 | Wartości niematerialne i prawne | 14 034,57 | 0,00 | 1 250,77 | 0,00 | 1 250,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 285,34 |

| Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku | | | Ogółem zwiększenie umorzenia | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego | Wartość netto | |
|--|--------------------------|-----------------------------|------|------------------------------|------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|
| | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 32 278,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 278,25 | 0,00 | 0,00 |
| 8 158,70 | 0,00 | 1 887,12 | 0,00 | 1 887,12 | 0,00 | 10 045,82 | 10 712,30 | 8 825,18 |
| 243 458,66 | 0,00 | 28 369,00 | 0,00 | 28 369,00 | 75 347,62 | 196 480,04 | 0,00 | 0,00 |
| 13 812,97 | 0,00 | 3 688,62 | 0,00 | 3 688,62 | 0,00 | 17 501,59 | 0,00 | 0,00 |
| 14 034,57 | 0,00 | 1 250,77 | 0,00 | 1 250,77 | 0,00 | 15 285,34 | 0,00 | 0,00 |

Grunty w wieczystym użytkowaniu

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | początek roku | Zmiany stanu w trakcie roku | | koniec roku obrotowego |
|-----|---------------------------|-------------------|---------------|-----------------------------|--------------|------------------------|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | Powierzchnia (m2) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Powierzchnia (m2) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Powierzchnia (m2) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Powierzchnia (m2) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotow | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|------------------|----------------------------------|-------------------------------|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku | | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|-----|------------------|----------------------------------|-----------------------------------|---------------|------------|--------------------------------|--|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązane | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

SKARBNIK GMINY
Kw
*Zdzisława Kanicz*.....
 (główny księgowy)

2019-03-29
 (rok,miesiąc,dzień)

Woj
 INSPEKTOR
Krzysztof Jabłoński

DYREKTOR SZKOŁY
E. Polak
 mgr *Ewa Kowalik*
 (kierownik jednostki)