

FN  
**Urząd Gminy w Istebnej**  
 Wzrost dnia 2019-03-29  
 Nr 0.1533.2019  
 Istebna

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 2 Koniaków 43-474 Koniaków 480 Numer identyfikacyjny REGON 070665682	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego sporządzony</b> <b>na dzień 31.12. 2018 r.</b>	Adresat URZĄD GMINY ISTE BNA Wystać bez pisma przewodniego
---	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	808 700,92	777 065,56	<b>A. Fundusz</b>	778 161,75	732 014,14
<b>A.I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>A.I. Fundusz jednostki</b>	1 723 785,39	1 836 715,36
<b>A.II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	808 700,92	777 065,56	<b>A.II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-945 623,64	-1 104 701,22
<b>A.II.1. Środki trwałe</b>	808 700,92	777 065,56	<b>A.II.1. Zysk netto (+)</b>		
<b>A.II.1.1. Grunty</b>			<b>A.II.2. Strata netto (-)</b>	945 623,64	1 104 701,22
<b>A.II.1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>			<b>A.III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
<b>A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	808 700,92	777 065,56	<b>A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
<b>A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>			<b>B. Fundusze placówek</b>		
<b>A.II.1.4. Środki transportu</b>			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
<b>A.II.1.5. Inne środki trwałe</b>			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	83 802,01	104 461,94
<b>A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>D.I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>A.II.3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>D.II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	83 802,01	104 461,94
<b>A.III. Należności długoterminowe</b>			<b>D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>		
<b>A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów</b>		
<b>A.IV.1. Akcje i udziały</b>			<b>D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	8 339,02	10 383,51
<b>A.IV.2. Inne papiery wartościowe</b>			<b>D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	44 047,20	54 387,18
<b>A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>D.II.5. Pozostałe zobowiązania</b>		
<b>A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>D.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	53 262,84	59 410,52	<b>D.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		
<b>B.I. Zapasy</b>	21 847,05	19 719,27	<b>D.II.8. Fundusze specjalne</b>	31 415,79	39 691,25
<b>B.I.1. Materiały</b>	21 847,05	19 719,27	<b>D.II.8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	31 415,79	39 691,25

B.I.2. Półprodukty i produkty w toku			D.II.8.2. Inne fundusze		
B.I.3. Produkty gotowe			<b>D.III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
B.I.4. Towary			<b>D.IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>B.II. Należności krótkoterminowe</b>	24 822,00	21 250,00			
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					
B.II.2. Należności od budżetów					
B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B.II.4. Pozostałe należności	24 822,00	21 250,00			
B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	6 593,79	18 441,25			
B.III.1. Środki pieniężne w kasie					
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 593,79	18 441,25			
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4. Inne środki pieniężne					
B.III.5. Akcje lub udziały					
B.III.6. Inne papiery wartościowe					
B.III.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>B.IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	861 963,76	836 476,08	<b>Suma pasywów</b>	861 963,76	836 476,08

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Elżbieta Szyńska*  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej nr 2 w Koniakowie

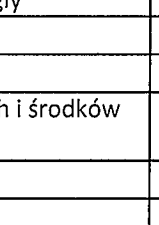
*mgr Monika Kukuczka*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 2 Koniaków 43-474 Koniaków 480 Numer identyfikacyjny REGON 070665682	Rachunek zysków i strat jednostki <b>Urząd Gminy w Istebnej</b> Wpłynęło dnia ..... (wariant porównawczy) 0. 1533. 101P sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat	
		URZĄD GMINY ISTEBNA Wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		50 144,50	54 400,50
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		39 504,50	43 760,50
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		10 640,00	10 640,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		995 768,14	1 159 101,72
B.I. Amortyzacja		31 635,36	31 635,36
B.II. Zużycie materiałów i energii		94 250,81	119 919,70
B.III. Usługi obce		81 171,20	23 668,74
B.IV. Podatki i opłaty		663,71	632,75
B.V. Wynagrodzenia		612 088,79	756 822,27
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		175 623,27	226 017,90
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		335,00	405,00
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
B.X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-945 623,64	-1 104 701,22
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II. Dotacje			
D.III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>			
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
E.II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		-945 623,64	-1 104 701,22
<b>G. Przychody finansowe</b>			
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II. Odsetki			
G.III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>			
H.I. Odsetki			
H.II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		-945 623,64	-1 104 701,22
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		-945 623,64	-1 104 701,22

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Elżbieta Szynka*  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej nr 2 w Koniakowie  
*mgr Monika Kukuczka*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 2 Koniaków 43-474 Koniaków 480 Numer identyfikacyjny REGON 070665682	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r. w jednostce Wpłynęło dnia 2019-03-29 Nr. 0.1539.2019. Zat. 	Adresat URZĄD GMINY ISTEBNA Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		1 059 270,33	1 723 785,39
I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 499 965,94	1 069 193,61
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		925 711,55	1 069 193,61
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
I.1.4. Środki na inwestycje			
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		574 254,39	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
I.1.10. Inne zwiększenia			
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		835 450,88	956 263,64
I.2.1. Strata za rok ubiegły		824 810,88	945 623,64
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		10 640,00	10 640,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		1 723 785,39	1 836 715,36
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		-945 623,64	-1 104 701,22
III.1. zysk netto (+)			
III.2. strata netto (-)		945 623,64	1 104 701,22
III.3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		778 161,75	732 014,14

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
Elżbieta Szynka  
(główny księgowy)

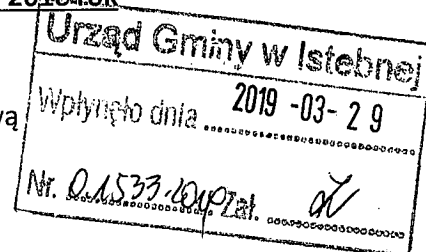
2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej nr 2 w Koniakowie

  
mgr Monika Kukuczka  
(kierownik jednostki)

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2018 rok

Sprawozdanie finansowe obejmuje samorządową jednostkę budżetową tj. Szkoła Podstawowa Nr 2 w Koniakowie 43-474 Koniaków 480.



Sporządzone zostało jako sprawozdanie jednostkowe w złotych i groszach na podstawie ksiąg rachunkowych jednostki na dzień 31 grudnia 2018 roku i obejmuje rok obrotowy 2018.

Przyjęte zasady rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, wycenia się je nie rzadziej niż na dzień bilansowy.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
  - składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1 000,00 zł oraz okresu użytkowania poniżej jednego roku jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 500,00 zł jednostka wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej;
  - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 1 000,00 zł do 10 000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wpisuje do księgi inwentarzowej, od tego rodzaju składników jednostka dokonuje odpisu umorzeniowego w chwili ich przyjęcia do używania;
  - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje odpisów amortyzacyjnych raz w roku według obowiązujących stawek podatkowych;
  - wszystkie nakłady poniesione na ulepszenie środków trwałych w wysokości powyżej 10 000,00 zł zwiększają wartość środków trwałych, a w kwocie niższej niż 10 000,00 zł nakłady zaliczane są do kosztów remontów bieżących.
3. Materiały jednostka obejmuje ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia je wg cen zakupu.

Główne składniki aktywów trwałych									
Grupy rodzajowe środków trwałych	Stan na początek roku obrotow.	Stan na koniec roku obrotow.	Przemieszczenia wewnętrzne pomiędzy jednostkami			Zwiększenia		Zmniejszenia	
			Wartość	z	do	Zakup	Nieodpl. nabycie	Sprzedaż	Nieodpl. przekaz.
Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	808 700,92	777 065,56	0			0	0	0	0

Wartości niematerialne i prawne				
Rodzaj wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia
0	0	0	0	0

#### Odpisy aktualizujące wartości aktywów

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	

#### Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p.	Treść (nr działki, nazwa działki)	Wyszczególnienie	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.		Powierzchnia (m2)	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0
2.		Powierzchnia (m2)	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0

#### Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki	0	0	0	0

### Posiadane papiery wartościowe

L.p	Wyszczególnienie	Liczba	Zwiększ.	Zmniejsz.	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	0			0
2.	Dłużne papiery wartościowe	0			0

### Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Odpisy aktualizacji należności dotyczą dłużników alimentacyjnych (niewypłacalnych)

L.p	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu środków w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+6)
			zwiększenia	zmniejszenia	różnica	
1	2	3	4	5	6	7
0	0	0	0	0	0	0

### Rezerwy na koszty i zobowiązania

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**
1	2	3	4	5	6
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0			0
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0			0
3.	Ogółem rezerwy:	0			0

### Zobowiązania według okresów wymagalności

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności				
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat
		stan na				
		BO	BZ	BO	BZ	BO
1.	a) kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów	0	0	0	0	0
	c) inne zobowiązania finansowe (weksłowe)	0	0	0	0	0
	d) zobowiązania wobec budżetów	0	0	0	0	0
	e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0
	f) z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0
	g) pozostałe	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0

### Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązań	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	0	0
2.	Hipoteka	0	0
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0	0
4.	Inne ( gwarancja bankowa, kara umowna)	0	0
5.	<b>Ogółem:</b>	0	0

### Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	0	0
2.	Kaucje i wadła	0	0
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0	0
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0	0
5.	Inne	0	0
6.	<b>Ogółem:</b>	0	0

### Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym: należy wyszczególnić tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- opłacone z góry czynsze	0	0
	- prenumeraty	0	0
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
	- inne usługi	0	0
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0	0



**Otrzymane gwarancje i poręczenia**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0	
2.	Otrzymane poręczenia	0	
3.	Ogółem:	0	

**Świadczenia pracownicze**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	7 492,80	
2.	Nagrody jubileuszowe	2 497,60	
3.	Inne	0	
4.	Ogółem	9 990,40	

**Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0	
2.	Towary	0	

**Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	0	
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0	
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0	

**Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym**

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	0
2.	Pracownicy na stanowiskach nieurzędniczych	1
3.	Pracownicy fizyczni	3,75
4.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych	0
5.	Osoby przebywające na urloпах wychowawczych	0
6.	Nauczyciele	11,19

29.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Szynka

DYREKTOR 5  
Szkoły Podstawowej nr 2 w Koniakowie

mgr Monika Kukuczka