

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Złotkowie
1.2	siedzibę jednostki Złotków 48, 62-540 Kleczew
1.3	adres jednostki Złotków 48 , 62-540 Kleczew
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zgodnie z PKD 8520Z- Szkoły podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2018 r. do 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) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami obowiązującymi jednostki oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu 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 Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym zostały wykazane zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik Finansowy obejmuje osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i wyniku finansowego, nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków w budowie, aktywów finansowych, zapasów, należności i zobowiązań oraz metody naliczenia amortyzacji (umorzenia) przyjęto następujące zasady: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych

- lub na podstawie odrębnych decyzji określających indywidualne stawki amortyzacyjne.
2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania.
 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.
 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz jednostki.
 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo na koniec roku.
 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:
 - a) książki i inne zbiory biblioteczne,
 - b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - c) odzież i umundurowanie,
 - d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 1.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania z wyłączeniem mebli biurowych (szafy, biurka, krzesła itp.), komputerów, które są objęte ewidencją ilościowo-wartościową bez względu na ich wartość.
 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.
 9. Składniki majątku o wartości:
 - do 1.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;
 - w przedziale 1.000,00 zł – 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.
 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.
 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Wycena aktywów i pasywów

Wycena aktywów i pasywów odbywa się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych, tj. następująco:

Wartości niematerialne i prawne

Nabyte z własnych środków w cenie nabycia: otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji – w wartości określonej w decyzji; otrzymane na podstawie darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość zmniejsza się o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

	<p>Środki trwałe Wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny środków trwałych. Wartość pomniejsza się o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości. Wyceny wg cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, np. w drodze darowizny. W przypadku ujawnienia w wyniku inwentaryzacji – wg posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku – wg wartości godziwej</p> <p>Środki trwałe w budowie (inwestycje) W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych Wyceniane są w cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej lub w cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.</p> <p>Inwestycje krótkoterminowe Wycenia się według ceny rynkowej; według ceny nabycia lub ceny rynkowej zależnie od tego, która z nich jest niższa; wg wartości godziwej.</p> <p>Rzeczowe składniki aktywów obrotowych Wycenia się według rzeczywistych cen nabycia.</p> <p>Należności i udzielone pożyczki Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.</p> <p>Zobowiązania Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od wierzycieli. Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej, powiększonej o kwoty z tytułu oprocentowania</p> <p>Rezerwy Wyceny dokonuje się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości</p> <p>Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa Wycenia się wg wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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

**Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych w okresie
od 01.01.2018 r. do 31.12.2018**

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	14.071,46	0	14.071,46
<i>Zwiększenia, w tym:</i>	6.288,35	0	6.288,35
1) nabycie	6.288,35	0	6.288,35
2) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0
<i>Zmniejszenia, w tym:</i>	0	0	0
1) sprzedaż	0	0	0
2) likwidacja	0	0	0
3) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	20.359,81	0	20.359,81
Umorzenia na początek roku obrotowego	14.071,46	0	14.071,46
<i>Zwiększenia, w tym:</i>	6.288,35	0	6.288,35
1) amortyzacja	6.288,35	0	6.288,35
2) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0
<i>Zmniejszenia, w tym:</i>	0	0	0
1) sprzedaż	0	0	0
2) likwidacja	0	0	0
3) inne	0	0	0
Umorzenie na koniec roku obrotowego	20.359,81	0	20.359,81
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0	0	0
<i>Zwiększenia</i>	0	0	0
<i>Zmniejszenia, w tym:</i>	0	0	0
1) wykorzystanie	0	0	0
2) korekta odpisu	0	0	0
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0	0	0
<i>Wartość netto na początek roku obrotowego</i>	0	0	0
<i>Wartość netto na koniec roku obrotowego</i>	0	0	0

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynieri i lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transpo rtu	Inne środki trwałe	w tym dobra kultury	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	(2+3+4+5+6+ 8)
Wartość brutto na początek roku obrotowego	0 0	0 0	102.120,23	0 0	0	0 0	174.002,15	276.122,38
<i>Zwiększenia, w tym:</i>	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	42.372,25	42.372,25
1) nabycie	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0	42.372,25	42.372,25
2) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0 0	0	0	0	0
<i>Zmniejszenia, w tym:</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
1) sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0	0
2) likwidacja	0	0	0	0	0	0	0	0
3) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	0	0	102.120,23	0	0	0	216.374,4	318.494,63
Umorzenia na początek roku obrotowego	0	0	69.219,27	0	0	0	174.002,15	243.221,42
<i>Zwiększenia:</i>	0	0	10.966,99	0	0	0	42.372,25	53.339,24
1) amortyzacja	0	0	10.966,99	0	0	0	42.372,25	53.339,24
2) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zmniejszenia:</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
1) sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0	0
2) likwidacja	0	0	0	0	0	0	0	0
3) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0	0
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0	0	80.186,26	0	0		216.374,40	296.560,66
<i>Wartość netto na początek roku obrotowego</i>	0	0	32.900,96	0	0	0	0	32.900,96
<i>Wartość netto na koniec roku obrotowego</i>	0	0	21.933,97	0	0	0	0	21.933,97

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	SP w Koziegłowach nie dysponuje danymi o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym
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 występuje
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych
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 wystąpiły
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowych
	Nie wystąpiły
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	Nie wystąpiły
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	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
	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

Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych	Kwota wypłacona w roku 2018
Odprawy emerytalne	15.290,19
Odprawy rentowe	0,00
Nagrody jubileuszowe	53.294,45
Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	147,60
RAZEM	68.732,24

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Wiśniewska

2019-03-01

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Roman Wesolowski

.....
 Główny księgowy

.....
 rok, miesiąc, dzień

.....
 Kierownik jednostki

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	
			(252)	
A. Aktywa trwale	32 900,96	21 933,97	A. Fundusze	-33 112,10
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 332 417,16
II. Rzeczowe aktywa trwale	32 900,96	21 933,97	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 365 529,26
1. Środki trwale	32 900,96	21 933,97	1. Zysk netto (+)	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 365 529,26
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			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	32 900,96	21 933,97	B. Fundusze placówek	
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe	
1.5. Inne środki trwale			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	84 603,55
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	84 603,55
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 085,15
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	64 775,88
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	18 590,49	22 836,26	8. Fundusze specjalne	7 742,52	18 063,65
I. Zapasy	10 774,80	4 682,61	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 742,52	18 063,65
1. Materiały	10 774,80	4 682,61	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		16,83
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	4 673,17	7 702,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	73,17	90,00			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	4 600,00	7 612,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 142,52	10 451,65			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 142,52	10 451,65			
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	51 491,45	44 770,23	Suma pasywów	51 491,45	44 770,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Wisniewska

 (główny księgowy)

2019-03-01

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Roman Wesolowski

 (kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA ZŁOTKÓW ZŁOTKÓW 48 62-540 KLECZEW 001190793 Numer identyfikacyjny REGON	Data wpływu 31-12-2018 r. sporządzone na dzień 31-12-2018 r.	URZĄD GMINY I MIASTA W KLECZEWIE BIURO OBSŁUGI MIESZKAŃCÓW URZĄD GMINY I MIASTA W KLECZEWIE PL-KOŚCIUSZKI 5 62-540 KLECZEW	
	Nr	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	Zal. (252)	1 373 684,29	1 468 275,98
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 334 151,14	1 540 635,58
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 334 151,14	1 540 635,58
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
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)		1 220 837,43	1 367 195,40
2.1. Strata za rok ubiegły		1 219 903,72	1 365 529,26
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		933,71	1 666,14
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
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)		1 332 417,16	1 505 857,34
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 365 529,26	-1 565 569,52
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 365 529,26	-1 565 569,52
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		-33 112,10	-59 712,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Wójcicka
(główny księgowy)

2019-03-01

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

M. G. G. G.
(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA ŻŁOTKÓW ŻŁOTKÓW 48 62-540 KLECZEW 001190793 Numer identyfikacyjny REGON		URZĄD GMINY I MIASTA W KLECZEWIE Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Data 31-12-2018 sporządzony na dzień 2018 r. 03-28		Adresat URZĄD GMINY I MIASTA PL KOŚCIUSZKI 5 62-540 KLECZEW	
		Nr		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
		Zal (252)			
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			1 006,88	1 666,14
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			1 006,88	1 666,14
B.	Koszty działalności operacyjnej			1 366 536,14	1 567 235,66
I.	Amortyzacja			10 966,99	10 966,99
II.	Zużycie materiałów i energii			164 132,59	171 547,59
III.	Usługi obce			39 280,67	42 640,79
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia			870 776,86	1 033 746,12
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			270 845,96	298 645,14
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			10 359,66	9 689,03
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia			173,41	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)			-1 365 529,26	-1 565 569,52
D.	Pozostałe przychody operacyjne				
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne				
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)			-1 365 529,26	-1 565 569,52

G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 365 529,26	-1 565 569,52
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 365 529,26	-1 565 569,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....*Bożena Wiśniewska*
(główny księgowy)

2019-03-01

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

.....*mgr Adam Wesotowski*

.....
(kierownik jednostki)