

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Olszance</b> Olszanka 54 16-304 Nowinka Numer identyfikacyjny REGON <b>001164637</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Gmina Nowinka
		Wysłać bez pisma przewodniego 126ACA6A52AB7CAD 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	605 902,61	593 739,65	A Fundusz	582 647,45	574 490,46
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 105 995,40	1 067 546,75
A.II Rzeczowe aktywa trwale	605 902,61	593 739,65	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-523 347,95	-493 056,29
A.II.1 Środki trwale	605 902,61	593 739,65	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	441 000,00	441 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-523 347,95	-493 056,29
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	160 371,16	149 815,66	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 133,87	2 365,27	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 397,58	558,72	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 742,94	28 161,06
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	28 742,94	28 161,06
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 276,06	3 965,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 646,27	21 056,26

Grażyna Citkowska  
(główny księgowy)

BeSTia

**KSIĘGOWY**  
ds. oświaty  
mgr Grażyna Citkowska

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

126ACA6A52AB7CAD

Teresa Strękowska

(kierownik jednostki)

Wójt Gminy Nowinka  
  
Teresa Strękowska

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	5 487,78	8 911,87	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 667,17	5 772,71	D.II.8 Fundusze specjalne	1 820,61	3 139,16
B.I.1 Materiały	3 667,17	5 772,71	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 820,61	3 139,16
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 820,61	3 139,16			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 820,61	3 139,16			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Grażyna Ciłkowska  
(główny księgowy)

BeSTia KSIĘGOWY  
ds. oświaty

mgr Grażyna Ciłkowska

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

126ACA6A52AB7CAD

Teresa Strękowska

(kierownik jednostki)

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>611 390,39</b>	<b>602 651,52</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>611 390,39</b>	<b>602 651,52</b>

Grażyna Citkowska  
(główny księgowy)

BeSTia

**KSIĘGOWY**  
ds. oświaty

*mgr Grażyna Citkowska*

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

126ACA6A52AB7CAD

Teresa Strękowska

(kierownik jednostki)

Wójt Gminy Nowinka

*Teresa Strękowska*

Grażyna Citkowska

(główny księgowy)

BeSTia

**KSIĘGOWY**  
ds. oświaty

*mgr Grażyna Citkowska*

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

126ACA6A52AB7CAD

Teresa Strękowska

(kierownik jednostki)

Wójt Gminy Nowinka

*Teresa Strękowska*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Olszance</b> Olszanka 54 16-304 Nowinka		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Gmina Nowinka	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001164637</b>			Wysłać bez pisma przewodniego E2135CF7BC949368 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		406,50	26,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		406,50	26,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		523 810,15	493 543,96
B.I.	Amortyzacja		12 162,96	12 162,96
B.II.	Zużycie materiałów i energii		42 883,93	32 683,78
B.III.	Usługi obce		13 803,53	14 557,79
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		347 590,43	333 613,28
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		104 217,75	97 717,57
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 151,55	2 808,58
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-523 403,65	-493 517,96
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		46,00	449,86
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		46,00	449,86
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00

Grażyna Ciłkowska  
główny księgowy

2019-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska  
kierownik jednostki

BeSTia

**KSIEGOWY**  
ds. oświaty  
*mgr Grażyna Ciłkowska*

E2135CF7BC949368

Wójt Gminy Nowinka

*Teresa Strękowska*

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-523 357,66	-493 068,10
G.	Przychody finansowe	9,70	11,81
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	9,70	11,81
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-523 347,96	-493 056,29
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)	-523 347,96	-493 056,29

Grażyna Citkowska  
główny księgowy

2019-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska  
kierownik jednostki

BeSTia

KSIĘGOWY  
ds. oświaty

mgr Grażyna Citkowska

E2135CF7BC949368

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska

Grażyna Citkowska  
główny księgowy

2019-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska  
kierownik jednostki

BeSTia

**KSIĘGOWY**  
ds. oświaty  
*mgr Grażyna Citkowska*

E2135CF7BC949368

**Wójt Gminy Nowinka**  
*Teresa Strękowska*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Olszance</b> Olszanka 54 16-304 Nowinka	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: <b>Gmina Nowinka</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001164637</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>B86FE86941E0E3C4</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 171 769,61	1 105 995,40	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	514 455,01	485 386,97	
<b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>	514 455,01	485 386,97	
<b>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.4. Środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.10. Inne zwiększenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	580 229,22	523 835,62	
<b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>	579 767,02	523 347,95	
<b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>	462,20	487,67	
<b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.9. Inne zmniejszenia</b>	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 105 995,40	1 067 546,75	

Grażyna Citkowska  
główny księgowy

2019-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska  
kierownik jednostki

BeSTia

**KSIĘGOWY**  
ds. oświaty  
mgr Grażyna Citkowska

B86FE86941E0E3C4

Wójt Gminy Nowinka  
Teresa Strękowska

Strona 1 z 3



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-523 347,95	-493 056,29
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-523 347,95	-493 056,29
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	582 647,45	574 490,46

Grażyna Gitkowska  
główny księgowy


2019-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska  
kierownik jednostki

BeSTia

**KSIĘGOWY**  
ds. oświaty  
mgr Grażyna Citkowska

B86FE86941E0E3C4

Wójt Gminy Nowinka  
  
Teresa Strękowska

Grażyna Citkowska  
główny księgowy

2019-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska  
kierownik jednostki

BeSTia

**KSIĘGOWY**  
ds. oświaty  
*mgr Grażyna Citkowska*

B86FE86941E0E3C4

**Wójt Gminy Nowinka**  
*Teresa Strękowska*

**INFORMACJA DODATKOWA**

**SZKOŁY PODSTAWOWEJ IM. GEN. PILOTA WITOLDA URBANOWICZA W OLSZANCE**

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Generała Piłota Witolda Urbanowicza w Olszance
1.2	siedzibę jednostki
	Olszanka 54, 16-304 Nowinka
1.3	adres jednostki
	Olszanka 54, 16-304 Nowinka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność dydaktyczna, wychowawcza, opiekuńcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Środki trwałe (konto 011) – podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej. Ewidencja ilościowo – wartościowa prowadzona jest w księdze środków trwałych K-207.</p> <p>Środki trwałe umarżane są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy, o której mowa w § 8 ust. 1, jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego.</p> <p>2. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej kwoty ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i równej lub wyższej od 350 zł (dolna granica ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe w używaniu”. Umarżane są one w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty – konto 401 „Zużycie materiałów i energii” i konto 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.</p> <p>Pozostałe środki trwałe jako drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 350 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji.</p> <p>Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, aparaty telefoniczne, fotograficzne, elektronarzędzia, odkurzacze, sprzęt</p>

elektroniczny.

Materiały biurowe, środki czystości i drobne ilości materiałów na bieżące naprawy nie podlegają ewidencji ilościowej ani wartościowej. Materiały biurowe i środki czystości przekazywane są pracownikom w miarę potrzeb.

3. Nabywane wartości niematerialne i prawne (np. oprogramowanie komputerowe, itp.), ewidencjonowane są na koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne”. Wartości niematerialne i prawne podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej. Ewidencja ilościowo – wartościowa prowadzona jest w księdze inwentarzowej pod nazwą „Ewidencja wartości niematerialnych i prawnych”.

Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł umarzone są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000,00 zł umarzone są jednorazowo w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do użytkowania, poprzez odpisanie w koszty – konto 401 „Zużycie materiałów i energii” i konto 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych księgowane jest na koncie 071 – „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”, którego ewidencję analityczną stanowią tabele amortyzacyjne prowadzone ręcznie, jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego. Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 - „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Do kont syntetycznych kosztów prowadzi się ewidencję analityczną według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej występujących w planie finansowym Urzędu Gminy Nowinka.

W celu zapewnienia terminowej sprawozdawczości oraz zgodności danych wykazanych w sprawozdawczości z ewidencją księgową, na kontach rozrachunków księgowane są faktury, które wpłynęły do działu księgowości jednostki do dnia 9-go, każdego miesiąca, a dotyczą przychodów lub kosztów miesiąca ubiegłego.

Zakupy dotyczące przyszłych lat: prenumerata czasopism, ubezpieczenia, licencje antywirusowe, aktualizacja oprogramowania ujmuje się w koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione, z pominięciem rozliczenia międzyokresowego kosztów, ponieważ w każdym roku w podobnej wysokości są przez jednostkę ponoszone. Rozbieżności kwot nie są istotne z punktu widzenia rzetelnego, jasnego przedstawienia sytuacji finansowej.

Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego i przyszłych lat ujmuje się w księgach rachunkowych na bieżąco.

#### 4. Ustalanie odpisów aktualizujących wartość należności:

- Wycenę bilansową należności przeprowadza się na dzień zakończenia roku obrotowego.
- Za przeprowadzenie bilansowej wyceny należności odpowiedzialny jest główny księgowy. W celu realizacji tego zadania główny księgowy może żądać informacji od pracowników merytorycznych o sytuacji finansowej dłużników, z którymi odpowiedzialni pracownicy merytoryczni współpracują.
- W oparciu o uzyskane informacje główny księgowy ustala odpisy aktualizujące wycenę należności, stosując zasady określone w art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.
- Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny.

#### **Wycena aktywów i pasywów.**

Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy określa się na podstawie ustawy o rachunkowości rozdział 4, odbywa się na w sposób następująco:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości,
- 2) środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 3) rzeczowe składniki majątku obrotowego wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- 4) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- 5) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej,
- 6) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.



Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0	0	0	0	0	0	0	441 000,00	441 000,00
305 453,95	0	10 555,50	0	10 555,50	0	316 009,45	160 371,16	149 815,66
8 573,12	0	768,60	0	768,60	0	9 341,72	3 133,87	2 365,27
37 627,00	0	838,86	0	838,86	2 405,51	36 060,35	1 397,58	558,72
<b>351 654,07</b>	<b>0</b>	<b>12 162,96</b>	<b>0</b>	<b>12 162,96</b>	<b>2 405,51</b>	<b>361 411,52</b>	<b>605 902,61</b>	<b>593 739,65</b>
5 068,66	0	0	0	0	0	5 068,66	0	0
183 288,82	0	4 566,18	0	4 566,18	20 215,63	167 639,37	0	0
9 172,85	0	0	0	0	0	9 172,85	0	0

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

Lp.	Grupa według KŚT	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	Urządzenia techniczne i maszyny	198,03	0,00	0,00	198,03

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 według pozycji bilansu 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.	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 łącznie z wynagrodzeniami i innymi świadczeniami z ubezpieczenia społecznego
	431 330,85 zł
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
	368,86 zł - otrzymane odszkodowanie za uszkodzone mienie od ubezpieczyciela majątku
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 majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

**KSIĘGOWY**  
**ds. oświaty**

*mgr Grażyna Ciłkowska*  
(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Nowinka

*Teresa Szyłowska*

(kierownik jednostki)