

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Monkiniach Monkinie 27 16-304 nowinka	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Nowinka
		Wysłać bez pisma przewodniego 20383E766F4831E0 
Numer identyfikacyjny REGON 001164643	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	181 239,26	171 366,76	A Fundusz	166 159,63	171 366,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	501 852,43	392 138,51
A.II Rzeczowe aktywa trwale	181 239,26	171 366,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-335 692,80	-220 771,75
A.II.1 Środki trwale	181 239,26	171 366,76	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	108 351,48	108 351,48	A.II.2 Strata netto (-)	-335 692,80	-220 771,75
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	71 490,20	62 456,56	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	20 616,36	698,28
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	20 616,36	698,28
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	3 341,13	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	16 362,18	0,00

Grażyna Citkowska
(główny księgowy)

BeSTia

KSIĘGOWY
ds. oświaty
mgr Grażyna Citkowska

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

20383E766F4831E0

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	5 536,73	698,28	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 639,68	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	913,05	698,28
B.I.1 Materiały	3 639,68	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	913,05	698,28
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	984,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	984,00	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	913,05	698,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	913,05	698,28			
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 Citkowska
(główny księgowy)

BeSTia

KSIĘGOWY
ds. oświaty
mgr Grażyna Citkowska

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

20383E766F4831E0

Teresa Strękowska

(kierownik jednostki)

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	186 775,99	172 065,04	Suma pasywów	186 775,99	172 065,04

Grażyna Citkowska
(główny księgowy)

BeSTia

KSIĘGOWY
ds. oświaty
mgr Grażyna Citkowska

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

20383E766F4831E0

Teresa Strękowska

(kierownik jednostki)

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska

Grażyna Cilkowska
(główny księgowy)

BeSTia

KSIĘGOWY
ds. oświaty

mgr Grażyna Cilkowska

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

20383E766F4831E0

Teresa Strękowska

(kierownik jednostki)

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Monkiniach Monkinie 27 16-304 nowinka Numer identyfikacyjny REGON 001164643		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		Adresat: Gmina Nowinka Wysłać bez pisma przewodniego 5543D3D884EBD593 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			11 825,90	0,00
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			11 825,90	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej			347 556,22	228 975,30
B.I.	Amortyzacja			9 872,50	9 872,50
B.II.	Zużycie materiałów i energii			31 987,84	17 746,27
B.III.	Usługi obce			11 287,85	5 492,61
B.IV.	Podatki i opłaty			0,00	34,00
B.V.	Wynagrodzenia			215 370,17	142 243,54
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			76 618,76	51 497,74
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			2 419,10	2 088,64
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
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-335 730,32	-228 975,30
D.	Pozostałe przychody operacyjne			28,00	8 197,40
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			28,00	8 197,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00

Grażyna Citkowska
główny księgowy

2019-03-22
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

BeSTia

KSIĘGOWY
ds. oświaty
mgr Grażyna Citkowska

5543D3D884EBD593

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)	-335 702,32	-220 777,90
G.	Przychody finansowe	9,52	6,15
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	9,52	6,15
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)	-335 692,80	-220 771,75
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)	-335 692,80	-220 771,75

Grażyna Citkowska
główny księgowy

2019-03-22
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

BeSTia

KSIĘGOWY
ds. oświaty
mgr Grażyna Citkowska

5543D3D884EBD593

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska

Grażyna Citkowska

główny księgowy
K S T E C O W Y
ds. oświaty

mgr Grażyna Citkowska

BeSTia

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

5543D3D884EBD593

Teresa Strękowska

kierownik jednostki

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Monkiniach Monkinie 27 16-304 nowinka		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Nowinka	
Numer identyfikacyjny REGON 001164643			Wysłać bez pisma przewodniego 3E4A486E7035F45C 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		563 657,75	501 852,43
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		336 641,38	235 166,43
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		336 641,38	235 166,43
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		398 446,70	344 880,35
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		387 567,28	335 692,80
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		10 879,42	9 187,55
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		501 852,43	392 138,51

Grażyna Citkowska
główny księgowy


2019-03-21
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska

BeSTia

KSIĘGOWY
ds. oświaty

mgr Grażyna Citkowska

3E4A486E7035F45C

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-335 692,80	-220 771,75
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-335 692,80	-220 771,75
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	166 159,63	171 366,76

Grażyna Ciłkowska
główny księgowy

2019-03-21
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

Wójt Gminy Nowinka

BeSTia

KSIĘGOWY
ds. oświaty
mer Grażyna Ciłkowska

3E4A486E7035F45C

Teresa Strękowska

Grażyna Citkowska
główny księgowy

KSIĘGOWY
ds. oświaty

BeSTia

mgr Grażyna Citkowska

2019-03-21
rok, miesiąc, dzień

3E4A486E7035F45C

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

Wójt Gminy Nowinka
Teresa Strękowska

INFORMACJA DODATKOWA

SZKOŁY PODSTAWOWEJ IM. KSIĘDZA STANISŁAWA CHMIELEWSKIEGO W MONKINIACH

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Księdza Stanisława Chmielewskiego w Monkiniach
1.2	siedzibę jednostki
	Monkinie 27, 16-304 Nowinka
1.3	adres jednostki
	Monkinie 27, 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 umarzane 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”. Umarzane 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</p>

środków trwałych: meble, aparaty telefoniczne, fotograficzne, elektronarzędzia, odkurzacze, sprzęt 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 umarżane 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 umarżane 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.

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																																																																																																																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie</th> <th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zwiększenie wartości początkowej</th> <th rowspan="2">Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)</th> <th colspan="3">Zmniejszenie wartości początkowej</th> <th rowspan="2">Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)</th> <th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)</th> </tr> <tr> <th>.....</th> <th>Przychody</th> <th>przemieszczenie</th> <th>zbycie</th> <th>Likwidacja</th> <th>inne</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> <th>8</th> <th>9</th> <th>10</th> <th>11</th> <th>12</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Grunty</td> <td>108 351,48</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>108 351,48</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>377 509,51</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>377 509,51</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>4 635,00</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>2 626,50</td> <td>0</td> <td>2 626,50</td> <td>2 008,50</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>40 651,34</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>40 651,34</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem środki trwałe (011)</td> <td>531 147,33</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>2 626,50</td> <td>0</td> <td>2 626,50</td> <td>528 520,83</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Wartości niematerialne i prawne (020)</td> <td>8 192,57</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>8 192,57</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Pozostałe środki trwałe (013)</td> <td>172 659,87</td> <td>0</td> <td>3 604,94</td> <td>0</td> <td>3 604,94</td> <td>0</td> <td>9 586,40</td> <td>0</td> <td>9 586,40</td> <td>166 678,41</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Zbiory biblioteczne (014)</td> <td>11 625,25</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>11 625,25</td> </tr> </tbody> </table>												Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	Przychody	przemieszczenie	zbycie	Likwidacja	inne	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	Grunty	108 351,48	0	0	0	0	0	0	0	0	108 351,48	2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	377 509,51	0	0	0	0	0	0	0	0	377 509,51	3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 635,00	0	0	0	0	0	2 626,50	0	2 626,50	2 008,50	4	Inne środki trwałe	40 651,34	0	0	0	0	0	0	0	0	40 651,34		Razem środki trwałe (011)	531 147,33	0	0	0	0	0	2 626,50	0	2 626,50	528 520,83		Wartości niematerialne i prawne (020)	8 192,57	0	0	0	0	0	0	0	0	8 192,57		Pozostałe środki trwałe (013)	172 659,87	0	3 604,94	0	3 604,94	0	9 586,40	0	9 586,40	166 678,41		Zbiory biblioteczne (014)	11 625,25	0	0	0	0	0	0	0	0	11 625,25
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)																																																																																																																															
			Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne																																																																																																																																	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12																																																																																																																															
1	Grunty	108 351,48	0	0	0	0	0	0	0	0	108 351,48																																																																																																																															
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	377 509,51	0	0	0	0	0	0	0	0	377 509,51																																																																																																																															
3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 635,00	0	0	0	0	0	2 626,50	0	2 626,50	2 008,50																																																																																																																															
4	Inne środki trwałe	40 651,34	0	0	0	0	0	0	0	0	40 651,34																																																																																																																															
	Razem środki trwałe (011)	531 147,33	0	0	0	0	0	2 626,50	0	2 626,50	528 520,83																																																																																																																															
	Wartości niematerialne i prawne (020)	8 192,57	0	0	0	0	0	0	0	0	8 192,57																																																																																																																															
	Pozostałe środki trwałe (013)	172 659,87	0	3 604,94	0	3 604,94	0	9 586,40	0	9 586,40	166 678,41																																																																																																																															
	Zbiory biblioteczne (014)	11 625,25	0	0	0	0	0	0	0	0	11 625,25																																																																																																																															

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia 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	108 351,48	108 351,48
306 019,31	0	9 033,64	0	9 033,64	0	315 052,95	71 490,20	62 456,56
4 635,00	0	0	0	0	2 626,50	2 008,50	0	0
39 253,76	0	838,86	0	838,86	0	40 092,62	1 397,58	558,72
349 908,07	0	9 872,50	0	9 872,50	2 626,50	357 154,07	181 239,26	171 366,76
8 192,57	0	0	0	0	0	8 192,57	0	0
172 659,87	0	3 604,94	0	3 604,94	9 586,40	166 678,41	0	0
11 625,25	0	0	0	0	0	11 625,25	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
	193 741,28 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
	32,58 zł – zwrot podatku od towarów i usług za odliczonego od zakupów w poprzednich latach (rozliczenie roczne VAT)
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
	Od 01.09.2018 roku placówka nie podjęła działalności oświatowej. W jednostce brak jest dyrektora oraz pracowników. Jednostka nie została zlikwidowana i formalnie istnieje nadal. Szkoła jest w trwałym zarządzie. Obsługę finansową jednostki na podstawie Uchwały Rady Gminy Nowinka Nr XII/106/16 z dnia 29.09.2016 r. prowadzi Urząd Gminy Nowinka.


KSIĘGOWY
 ds. oświaty
 mgr Grażyna Cwikowska
 (główny księgowy)

2019-03-27

 (rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Nowinka

 Teresa Szykowska

 (kierownik jednostki)