

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Nowince Nowinka 14 16-304 Nowinka	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Nowinka
		Wysłać bez pisma przewodniego 0EDB5D3876941353 
Numer identyfikacyjny REGON 790319422	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	4 305 274,09	4 175 202,53	A Fundusz	4 200 967,82	4 043 456,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 363 330,74	6 414 013,86
A.II Rzeczowe aktywa trwale	4 305 274,09	4 175 202,53	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 162 362,92	-2 370 557,34
A.II.1 Środki trwale	4 305 274,09	4 175 202,53	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 242 000,00	1 242 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 162 362,92	-2 370 557,34
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	3 058 788,18	2 930 645,48	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 wale	4 485,91	2 557,05	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	133 101,18	156 333,11
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	133 101,18	156 333,11
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	19 041,82	21 977,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	100 645,45	118 568,57

Grażyna Citkowska
(główny księgowy)

BeSTia

KSIĘGOWY
ds. oświaty
mgr Grażyna Citkowska

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

0EDB5D3876941353

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	28 794,91	24 587,10	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	13 680,00	8 627,22	D.II.8 Fundusze specjalne	13 413,91	15 787,08
B.I.1 Materiały	13 680,00	8 627,22	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 413,91	15 787,08
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	8 165,00	9 464,80			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 701,00	172,80			
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	6 464,00	9 292,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 949,91	6 495,08			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 949,91	6 495,08			
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)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Strękowska

(kierownik jednostki)

BeSTia

KSIĘGOWY
ds. oświaty
mgr Grażyna Citkowska

0EDB5D3876941353

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 334 069,00	4 199 789,63	Suma pasywów	4 334 069,00	4 199 789,63

BeSTia

 Grażyna Citkowska
 (główny księgowy)
 KSIĘGOWY
 ds. oświaty
 mgr Grażyna Citkowska

 2019-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)
 0EDB5D3876941353

 Teresa Strękowska
 (kierownik jednostki)
 Wójt Gminy Nowinka
 Teresa Strękowska

Grażyna Citkowska

(główny księgowy)

BeSTia

KSIĘGOWY
ds. oświaty

mgr Grażyna Citkowska

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

0EDB5D3876941353

Teresa Strękowska

(kierownik jednostki)

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Nowince Nowinka 14 16-304 Nowinka		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Nowinka	
Numer identyfikacyjny REGON 790319422			Wysłać bez pisma przewodniego 37DD40D068614DDE 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		3 632,00	105,00
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		3 632,00	105,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 166 228,27	2 399 243,26
B.I.	Amortyzacja		130 071,56	130 071,56
B.II.	Zużycie materiałów i energii		170 782,92	156 359,58
B.III.	Usługi obce		61 386,64	89 580,82
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 362 345,96	1 545 959,38
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		431 279,86	465 122,02
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		10 361,33	12 149,90
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)		-2 162 596,27	-2 399 138,26
D.	Pozostałe przychody operacyjne		204,95	28 544,96
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		204,95	28 544,96
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Grażyna Citkowska
główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

BeSTia

KSIĘGOWY
ds. oświaty
mgr Grażyna Citkowska

37DD40D068614DDE

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)	-2 162 391,32	-2 370 593,30
G.	Przychody finansowe	28,40	35,96
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	28,40	35,96
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)	-2 162 362,92	-2 370 557,34
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)	-2 162 362,92	-2 370 557,34

Grażyna Citkowska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

BeSTia

KSIĘGOWY
ds. oświaty
mgr Grażyna Citkowska

37DD40D068614DDE

Wójt Gminy Nowinka
Teresa Strękowska

Grażyna Citkowska
główny księgowy

BeSTia

KSIĘGOWY
ds. oświaty
mgr Grażyna Citkowska

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

37DD40D068614DDE

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Nowince Nowinka 14 16-304 Nowinka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Nowinka	
Numer identyfikacyjny REGON 790319422		Wysłać bez pisma przewodniego E427A78DAC568372 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 321 467,73	6 363 330,74	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 026 468,51	2 243 260,16	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 026 468,51	2 243 260,16	
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)	1 984 605,50	2 192 577,04	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 982 441,15	2 162 362,92	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 164,35	30 214,12	
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)	6 363 330,74	6 414 013,86	

Grażyna Citkowska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

BeSTia

KSIĘGOWY
ds. oświaty
mgr Grażyna Citkowska

E427A78DAC568372

Wójt Gminy Nowinka
Teresa Strękowska

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 162 362,92	-2 370 557,34
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 162 362,92	-2 370 557,34
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 200 967,82	4 043 456,52

Grażyna Ciłkowska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

BeSTia

KSIEGOWY
ds. oświaty
mgr Grażyna Ciłkowska

E427A78DAC568372

Wójt Gminy Nowinka
Teresa Strękowska

Strona 2 z 3

Grażyna Citkowska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

BeSTia

KSIĘGOWY
ds. oświaty
mgr Grażyna Citkowska

E427A78DAC568372

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska

INFORMACJA DODATKOWA
SZKOŁY PODSTAWOWEJ IM. POWSTAŃCÓW STYCZNIOWYCH W NOWINCIE

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Powstańców Styczniowych w Nowince
1.2	siedzibę jednostki
	Nowinka 14, 16-304 Nowinka
1.3	adres jednostki
	Nowinka 14, 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 umarzone 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 użytkowaniu”. Umarzone są one 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”.</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 umarzane 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 umarzane 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>Przychody</th> <th>przemieszczenie</th> <th></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>1 242 000,00</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>1 242 000,00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>5 125 707,96</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>5 125 707,96</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>16 867,72</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>16 867,72</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>48 170,02</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>48 170,02</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>6 432 745,70</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>6 432 745,70</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Wartości niematerialne i prawne (020)</td> <td>25 918,49</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>25 918,49</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Pozostałe środki trwałe (013)</td> <td>570 353,05</td> <td>0</td> <td>24 277,37</td> <td>0</td> <td>24 277,37</td> <td>0</td> <td>54 276,01</td> <td>0</td> <td>54 276,01</td> <td>540 354,41</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Zbiory biblioteczne (014)</td> <td>61 699,19</td> <td>0</td> <td>393,10</td> <td>0</td> <td>393,10</td> <td>0</td> <td>1 251,80</td> <td>0</td> <td>1 251,80</td> <td>60 840,49</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	1 242 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1 242 000,00	2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 125 707,96	0	0	0	0	0	0	0	0	5 125 707,96	3	Urządzenia techniczne i maszyny	16 867,72	0	0	0	0	0	0	0	0	16 867,72	4	Inne środki trwałe	48 170,02	0	0	0	0	0	0	0	0	48 170,02		Razem	6 432 745,70	0	0	0	0	0	0	0	0	6 432 745,70		Wartości niematerialne i prawne (020)	25 918,49	0	0	0	0	0	0	0	0	25 918,49		Pozostałe środki trwałe (013)	570 353,05	0	24 277,37	0	24 277,37	0	54 276,01	0	54 276,01	540 354,41		Zbiory biblioteczne (014)	61 699,19	0	393,10	0	393,10	0	1 251,80	0	1 251,80	60 840,49
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	1 242 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1 242 000,00																																																																																																																															
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 125 707,96	0	0	0	0	0	0	0	0	5 125 707,96																																																																																																																															
3	Urządzenia techniczne i maszyny	16 867,72	0	0	0	0	0	0	0	0	16 867,72																																																																																																																															
4	Inne środki trwałe	48 170,02	0	0	0	0	0	0	0	0	48 170,02																																																																																																																															
	Razem	6 432 745,70	0	0	0	0	0	0	0	0	6 432 745,70																																																																																																																															
	Wartości niematerialne i prawne (020)	25 918,49	0	0	0	0	0	0	0	0	25 918,49																																																																																																																															
	Pozostałe środki trwałe (013)	570 353,05	0	24 277,37	0	24 277,37	0	54 276,01	0	54 276,01	540 354,41																																																																																																																															
	Zbiory biblioteczne (014)	61 699,19	0	393,10	0	393,10	0	1 251,80	0	1 251,80	60 840,49																																																																																																																															

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	1 242 000,00	1 242 000,00
2 066 919,78	0	128 142,70	0	128 142,70	0	2 195 062,48	3 058 788,18	2 930 645,49
16 867,72	0	0	0	0	0	16 867,72	0	0
43 684,11	0	1 928,86	0	1 928,86	0	45 612,97	4 485,91	2 557,05
2 127 471,61	0	130 071,56	0	130 071,56	0	2 257 543,17	4 305 274,09	4 175 202,53
25 918,49	0	0	0	0	0	25 918,49	0	0
570 353,05	0	24 277,37	0	24 277,37	54 276,01	540 354,41	0	0
61 699,19	0	393,10	0	393,10	1 251,80	60 840,49	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	51 789,40	0,00	0,00	51 789,40

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
	2 011 081,40 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
	24 867,75 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 Strękowska

(kierownik jednostki)