

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Projekt „Kompetentni...” 000233336	sporządzone na dzień 31.12 20 18 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		0,00	227 493,74
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		250 616,02	192 818,44
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		216 115,99	152 599,44
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		22 800,03	30 996,00
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		11 700,00	9 223,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		23 122,28	264 497,55
2.1. Strata za rok ubiegły			233 471,15
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		322,25	30,40
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		22 800,03	30 996,00
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)		227 493,74	155 814,63
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-233 471,15	-111 928,00
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-233 471,15	-111 928,00
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		-5 977,41	43 886,63

Magdalena Demianiuk
.....
księgowa
(główny księgowy)

2018.03.29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
.....
Małgorzata Kubiświńska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
Projekt „Kompetentni...” 000233336		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12. 20 18. r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	22 800,03	43 886,63	A. Fundusze	-5 977,41	43 886,63	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	227 493,74	155 814,63	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	22 800,03	43 886,63	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-233 471,15	-111 928,00	
1. Środki trwałe	22 800,03	43 886,63	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-233 471,15	-111 928,00	
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	22 800,03	18 330,03	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe		25 556,60	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 777,44	0,00	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	28 777,44	0,00	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28 777,44		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów			
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			
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	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
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	22 800,03	43 886,63	Suma pasywów	22 800,03	43 886,63

Magdalena Demianiuk

księgowa

(główny księgowy)

2019. 03. 29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bożena Kuzdowińska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Projekt „Kompetentni...” 00023336	sporządzony na dzień 31.12 20 18. r.	
..... Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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			
B. Koszty działalności operacyjnej		233 793,40	111 958,40
I. Amortyzacja		0,00	9 909,40
II. Zużycie materiałów i energii		175 469,87	3 197,99
III. Usługi obce		16 000,80	28 088,50
IV. Podatki i opłaty		0,00	
V. Wynagrodzenia		35 400,17	60 094,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 922,56	10 667,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-233 793,40	-111 958,40
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
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)		-233 793,40	-111 958,40

G. Przychody finansowe	322,25	30,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	322,25	30,40
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-233 471,15	-111 928,00
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-233 471,15	-111 928,00

Magdalena Demianiuk

..... księgowa.....
(główny księgowy)

2019.03.29.....
(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR SZKOŁY

mgr Bożena Kuzawińska
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE SALD KOŃCOWYCH KSIĘGI RACHUNKOWEJ JEDNOSTKI W 2018
„Projekt kompetentni w gminie Komarówka Podl.”

Konto	Nazwa konta	Salda kont wg analityki stan na 31 12 2018		Salda kont wg syntetyki stan na 31 12 2018		Sposób przeprowadzenia weryfikacji kont
		Wn	Ma	Wn	Ma	
011	Środki trwałe	53 796,03		53 796,03		Porównanie sald kont
013	Pozostałe środki trwałe	80 930,99		80 930,99		
014	Pozostałe środki trwałe	3049,99		3049,99		
020	Wartości niematerialne i prawne	13578,88		13578,88		Porównanie sald kont
071	Umorzenie trwałych		9909,40		9909,40	
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych		97 559,86		97 559,86	
130	Rachunki bieżący jednostki budżetowej	0,00		0,00		Potwierdzenie salda
201	Rozrachunki. z odbiorcami i dostawcami		0,00		0,00	Porównanie sald kont
221	Należ z tyt. dochodów budżetowych/	0,0		0,0		Porównanie sald kont
222	Rozliczenie dochodów					Porównanie sald
223	Rozliczenie wydatków budżetowych		0,00		0,00	Porównanie sald kont
225	Rozrachunki z budżetami		0,00		0,00	Porównanie sald kont

229	Pozostałe rozrachunki publiczno prawne		0,00		0,00	Porównanie sald kont
231	Pozostałe rozrachunki - lokata		0,00		0,00	Porównanie sald kont
240	Pozostałe rozrachunki		0,00		0,00	Porównanie sald kont
310	Materiały	0		0		
800	Fundusz jednostki		155 814,63		155 814,63	Porównanie sald kont
810						
860	Straty i zyski nadzwyczajne	111 928,00		111 928,00		Porównanie sald kont
	SUMA	263 283,89	263 283,89	263 283,89	263 283,89	


 Małgorzata Demianiuk
 księgowa

INFORMACJA DODATKOWA

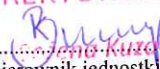
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki SZKOŁA PODSTAWOWA IM. BOHATERÓW LOTNICTWA POLSKIEGO
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki UL. WOJSKA POLSKIEGO 7, 21-311 KOMARÓWKA PODLASKA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiot działalności i kompetencje szkoły określa art.7 ust.1-2 ustawy o systemie oświaty (Dz. U. z 1996r. Nr67, poz.329 ze zmianami) oraz Statut Szkoły Podstawowej im. Bohaterów Lotnictwa Polskiego - są to usługi edukacyjno- wychowawcze.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone za rok 2018.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego. Stosuje się następujące metody wyceny: - zasadę istotności wyrażoną w art. 4, ust. 4 ustawy o rachunkowości stanowiącą, że stosuje się uproszczenia, jeżeli nie wywierają one istotnie ujemnego wpływu na realizację zasady jasnego, rzetelnego i wiernego przedstawienia sytuacji finansowej, - zasadę kasy wyrażoną w art.17, ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, która stanowi, iż dochody i wydatki budżetu są ujmowane w terminie ich zapłaty (rachunkowości budżetu), - zasadę memoriału wyrażonej w art. 6, ust.1 ustawy o rachunkowości, która stanowi, że koszty i przychody ujmowane są w danym roku obrotowym, niezależnie od ich zapłaty (w rachunkowości jednostki), - zasadę ciągłości zawartą w art. 5, ust. 1 ustawy o rachunkowości polegającą na tym, że zasady przyjęte stosuje się w sposób ciągły, - zasadę ostrożnej wyceny zawartej w art. 7 ust.1 ustawy o rachunkowości stanowiącej, że poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się według cen nabycia zachowując wytyczne z memorandum finansowym, - zasadę współmierności zawartej w art. 6, ust. 2 ustawy o rachunkowości wyrażającej, że zachowuje się zapewnienie współmierności przychodów i z wiązanych z nimi kosztów danego okresu sprawozdawczego, - zasadę przewagi materii nad formą wyrażoną w art. 4, ust. 2 ustawy o rachunkowości, oznaczającą iż zdarzenia, w tym operacje gospodarcze, ujmowane są w księgach rachunkowych i wykazywane są w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
5.	inne informacje Załącznik nr 1
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
	Załącznik nr 2
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 wieczyście
	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
	Nie dotyczy
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 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
	Jednostka korzysta z uproszczenia zawartego w art. 4 ust.4 ustawy o rachunkowości ,kwoty nie są istotne i nie dokonuje się międzyokresowych rozliczeń kosztów.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawy emerytalno-rentowe 0,00; nagrody jubileuszowe 0,00; ekwiwalent za urlop 0,00
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki


 Magdalena Demianiuk
 księgowa
 (główny księgowy)

2019.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

 Beata Kuzmińska
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 2
ZESTAWIENIE I AMORTYZACJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG STANU NA 31.12.2018r. KONTO 011 i 071
Projekt „Kompetentni w gminie Komarówka Podlaska”

NAZWA	STAN NA 31.12.2017	ZWIĘKSZENIE WARTOŚCI	ZMNIJSZENIE E WARTOŚCI	WARTOŚĆ 31.12.2018 011	WARTOŚĆ UMORZEŃ NA 31.12.2017	ZMNIJSZENIE E UMORZENIA 2017R	NALICZ.AMO RT.ZA 2018	UMORZENIA 31.12.2018 071
BUDYNKI	-	-	-	-	-	-	-	-
OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ BUDOWLE	-	-	-	-	-	-	-	-
KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZ.	-	-	-	-	-	-	-	-
MASZYNY , URZĄDZ.I APARATY OGÓL. ZAST.	22800,03	-	-	22800,03	-	-	4470	4470
NARZĘDZIA,P RZYZRĄDY,R UCHOMOŚCI I WYPOSAŻENI E	-	30 996,00	-	30996	-	-	5439,40	5439,40
OGÓŁEM	22800,03	30 996,00	-	53796,03	-	-	9909,40	9909,40

Magdalena Demianiuk
księgowa