

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA SP Wara im. św. Jana Pawła II w Warze 36-245 Nozdrzec, Wara 247 tel. 13 43 985 50 NIP 686-15-55-607 REGON 00 12 14 499 PKD 8520Z Numer identyfikacyjny REGON	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Wójt Gminy Nozdrzec	
			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 trwale	2 377 576,06	2 283 973,50	A. Fundusze	2 214 678,94	2 096 214,24	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 718 183,94	3 686 558,65	
II. Rzeczowe aktywa trwale	2 377 576,06	2 283 973,50	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 503 505,00	-1 590 344,41	
1. Środki trwale	2 377 576,06	2 283 973,50	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	5 700,00	11 080,00	2. Strata netto (-)	-1 503 505,00	-1 590 344,41	
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	2 353 050,98	2 261 674,34	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	18 825,08	11 219,16	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwale			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	162 897,12	187 759,26	
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	162 897,12	187 759,26	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 743,68	7 230,69	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	18 034,00	17 443,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 266,70	79 133,10	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 852,74	83 952,47	
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	2 377 576,06	2 283 973,50	Suma pasywów	2 377 576,06	2 283 973,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Kociuba

(główny księgowy)

2019.03.14

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Ekonomiczno
Administrowanego Szkół

mgr Urszula...
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
SP Wara SZKOŁA PODSTAWOWA <i>im. św. Jana Pawła II w Warze</i> 36-245 Nozdrzec, Wara 247 tel. 13 43 985 50 NIP 686-15-55-607 REGON 141214499 Numer identyfikacyjny REGON 141214499	sporządzony na dzień 31.12. 20 18. r.	Wójt Gminy Nozdrzec	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	23 156,00	29 063,49	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 156,00	29 039,50	
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		23,99	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 537 000,60	1 620 669,57	
I. Amortyzacja	94 918,14	98 982,56	
II. Zużycie materiałów i energii	84 284,34	97 012,97	
III. Usługi obce	42 771,99	44 013,43	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	1 012 790,46	1 067 955,26	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	301 257,27	311 702,35	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	978,40	1 003,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-1 513 844,60	-1 591 606,08	
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 339,14	1 261,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	10 339,14	1 261,00	
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)	-1 503 505,46	-1 590 345,08	

G. Przychody finansowe	0,46	0,67
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	0,46	0,67
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 503 505,00	-1 590 344,41
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 503 505,00	-1 590 344,41

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Alina Kociuba*

(główny księgowy)

2019.03.14

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Ekonomiczno
Administracyjnego Szkół

mgr *Urszula Pruszyńska-Czaja*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
SP Wara SZKOŁA PODSTAWOWA <i>im. św. Jana Pawła II w Warze</i> 36-245 Nozdrzec, Wara 247 tel. 13 43 985 50 NIP 686-15-55-607 REGON 001214499 PKD 8520Z Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień31.12..... 20 18. r.	Wójt Gminy Nozdrzec	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 816 560,88	3 718 183,94	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 441 666,31	1 472 189,37	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 431 666,31	1 466 809,37	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	10 000,00		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		5 380,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 540 043,25	1 503 814,66	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 525 802,32	1 503 505,00	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 240,93	309,66	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	10 000,00		
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)	3 718 183,94	3 686 558,65	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-1 503 505,00	-1 590 344,41	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-1 503 505,00	-1 590 344,41	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	2 214 678,94	2 096 214,24	

mgr Alina Kociuba
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)

2019.03.14
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Zespołu Ekonomiczno
 Administracyjnego Szkoły
 mgr (kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. św. Jana Pawła II w Warze

36-245 Nozdrzec, Wara 247

tel. 13 43 985 50

NIP 686-15-55-607 REGON 00 12 14 499

PKD 8520Z

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowanego, obejmującego w szczególności:

1

1.1 Nazwa jednostki:

Szkoła Podstawowa im. Św. Jana Pawła II w Warze

1.2 Siedziba jednostki:

36-245 Nozdrzec, Wara 247

1.3 Adres jednostki:

36-245 Nozdrzec, Wara 247

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Szkoła Podstawowa im. Św. Jana Pawła II w Warze jest publiczną szkołą podstawową. Organem prowadzącym szkołę jest Gmina Nozdrzec, natomiast organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad szkołą jest Podkarpacki Kurator Oświaty.

Przedmiotem działalności szkoły jest nauczanie i wychowywanie uczniów. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa, a w szczególności: Ustawy Prawo oświatowe, Karty Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka, uwzględniając treści zawarte w Programie wychowawczo-profilaktycznym szkoły dostosowanym do potrzeb rozwojowych ucznia oraz potrzeb danego środowiska.

Szkoła realizuje zadania opiekuńcze odpowiednio do wieku uczniów i potrzeb środowiskowych z uwzględnieniem obowiązujących w Szkole ogólnych przepisów bezpieczeństwa i higieny

Celem szkoły jest:

- a) zapewnienie uczniom warunków umożliwiających pełny rozwój umysłowy, moralny, emocjonalny i fizyczny w zgodzie z ich indywidualnymi potrzebami rozwojowymi i edukacyjnymi oraz predyspozycjami, możliwościami psychofizycznymi w warunkach poszanowania ich godności osobistej oraz wolności światopoglądowej i wyznaniowej;
- b) wprowadzenie uczniów w świat kultury, sztuki i nauki na poziomie umożliwiającym dalsze kształcenie, zapewnienie uczniom warunków umożliwiających zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły oraz złożenia egzaminów końcowych;
- c) wyposażenie uczniów w wiedzę i umiejętności stosownie do ich rozwoju i zdolności;
- d) stworzenie uczniom warunków umożliwiających rozwój ich talentów i zainteresowań społecznych, artystycznych i sportowych
- e) rozwijanie wrażliwości moralnej i estetycznej uczniów, otwartości na poglądy i potrzeby innych ludzi
- f) dążenie do umacniania w uczniach poczucia tożsamości narodowej, kulturowej, historycznej, narodowej i etnicznej
- g) współdziałanie z rodzicami, organizacjami i instytucjami w celu tworzenia warunków umożliwiających rozwój tożsamości dzieci

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

01.01.2018r. - 31.12.2018r

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe:

Nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityk) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Uwzględniając te przepisy, ustala się zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji na poszczególnych kontach w sposób zdefiniowany poniżej:

1) Wartości niematerialne i prawne:

- pochodzące z zakupu- wg. ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszony o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości,
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu-według wartości określonej w tej decyzji,
- otrzymane na podstawie darowizny – według wartości wynikającej z umowy darowizny, a w przypadku jej braku, w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu zużycia.

2) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10 000,00 zł i okresie używania dłuższym niż rok (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi), podlegają finansowaniu ze środków majątkowych.

3) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. do 10 000,00 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania

4) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje – według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową bądź przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.

5) Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, co oznacza, że nie można zwiększyć ich wartości początkowej. Wszelkie aktualizacje oprogramowania (licencji) będącego wartościami niematerialnymi i prawnymi podlegają odniesieniu bezpośrednio w koszty jednostki.

6) Środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki dzieli się na:

a) podstawowe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”,

b) pozostałe środki trwałe– ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” Środki

trwałe podstawowe – to składniki aktywów trwałych zdefiniowane w Art.3 ust. 1 pkt 15 uor, w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie, przeznaczone na potrzeby jednostki. Środki trwałe umarża lub amortyzuje się według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe obejmują w szczególności:

- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu),
- budynki,
- budowle,
- maszyny i urządzenia,
- środki transportu i inne rzeczy.

7) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych jednostka dokonuje według:

- stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

8) Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł umarża się:

- metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Metodę tę można stosować do wszystkich środków trwałych.

- 9) Środki trwałe wycenia się następująco:
- pochodzące z zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu,
 - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,
 - stanowiące niedobory lub nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości godziwej, w przypadku braku odpowiednich dokumentów, lub według ceny tych samych lub podobnych środków trwałych (z podobnego okresu zakupu) będących w posiadaniu jednostki
 - pochodzące ze spadku lub darowizny – według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych,
 - otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego.
- 10) Pozostałe środki trwałe – to środki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia w ramach wydatków majątkowych)

Pozostałe środki trwałe to :

- środki o wartości poniżej 10 000,00 zł
- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,

Środki te w miesiącu przyjęcia do używania są jednorazowo umarżane

Środki trwałe niskocenne o charakterze wyposażenia o wartości do 300,00 zł podlegają zaliczeniu w ciężar kosztów w momencie ich zakupu. Są to w szczególności:

- rękawice robocze, wydawane pracownikom przy pracach fizycznych,
- sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny, np. wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki,
- sprzęt typu kuchennego: szklanki, filiżanki, talerze, noże, widelce, obrusy itp
- sprzęt biurowy: dziurkacze, zszywacze, noże do papieru, nożyczki, firany, zasłony, tablice, mapy itp.

- 11) Zbiory biblioteczne wycenia się następująco:
- pochodzące z zakupu – według cen zakupu,
 - pochodzące z darowizny – według wartości szacunkowej,
 - stanowiące niedobory lub nadwyżki, ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości godziwej, w przypadku braku odpowiednich dokumentów, lub według ceny tych samych lub podobnych zbiorów (z podobnego okresu zakupu) będących w posiadaniu jednostki.
- 12) Środki trwałe w budowie (inwestycje) – wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych w budowie zalicza się również koszty zakupu tzw. podstawowych środków trwałych wymagających montażu, jak również koszty nabycia tzw. pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie budowanych obiektów.
- 13) Stosownie do treści art. 4 ust. 4 Ustawy o Rachunkowości w jednostce nie prowadzi się ewidencji kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych na koncie 640 - „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”. Koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych (np. koszty prenumeraty na przyszły rok itp.) ujmowane są w całości w księgach rachunkowych roku, którym wystawiony został dowód potwierdzający powstanie kosztu, a ich ewidencja prowadzona jest na kontach Zespołu 4. Faktury dotyczące kosztów ponoszonych na przełomie roku, które nie wywierają ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz rzetelny obraz wyniku finansowego zgodnie z art. 4 ust. 4 Ustawy

o Rachunkowości ujmowane są w księgach jednego okresu sprawozdawczego – tego roku , którego dotyczy większa część kosztów. Zasada ta stosowana jest w sposób ciągły.

5. Inne informacje:

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, 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

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek obrotowego roku	Zwiększenia wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne		zbycie	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne		Razem zmniejszenia (8+9+10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	790,56	1259,52			1259,52					2050,08
II.	Rzeczowe aktywa trwałe (III+IV+V)	3 990 697,02	38 122,59			38 122,59	6 679,18				4 022 140,43
III.	Środki trwałe w tym: (1+2+3+4+5)	3 990 697,02	38 122,59			38 122,59	6 679,18				4 022 140,43
1.	Grunty	5 700,00	5 380,00			5 380,00					11 080,00
1.1	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 530 539,12									3 530 539,12
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	111 630,68									111 630,68
4.	Środki transportu										
5.	Inne środki trwałe	342 827,22	32 742,59			32 742,59	6 679,18				368 890,63
IV.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										

1.2 Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:		Nie dotyczy
1.1	Dobra kultury		

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				Nie dotyczy
2	Środki trwałe				
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
	Długoterminowe aktywa finansowe				
5.1	Akcje i udziały				
5.2	Papiery wartościowe długoterminowe				
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				

1.4 Wartość gruntów użytkowych wieczyste

Grunty użytkowane wieczyste	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m ²)	Nie dotyczy
Wartość (w zł)	

1.5 Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu

Lp.	Niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Grunty, w tym	Nie dotyczy
	z tytułu umów dzierżawy	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym	
	z tytułu umów leasingu	
3	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym	
	z tytułu umów leasingu	
4	Środki transportu, w tym	
	z tytułu umów leasingu	
5	Inne środki trwałe, w tym	
	z tytułu umów leasingu	
6	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	

1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów

Lp.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stan na koniec roku obrotowego	
		Łączna liczba	Wartość wykazana w bilansie

1	Akcje		Nie dotyczy
2	Udziały		
3	Dłużne papiery wartościowe		
4	Inne papiery wartościowe		
5	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4+5)		

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)

Lp.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizacyjnym	Odpis aktualizacyjny należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1						Nie dotyczy
Razem						

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1						Nie dotyczy
Razem						

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym o dnia bilansowego		
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat
1	Kredyty i pożyczki			Nie dotyczy
2	Emisja obligacji			
3	Inne zobowiązania finansowe			
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe			
Razem				

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	Nie dotyczy
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
				Nie dotyczy
Razem				

1.12 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielone przez jednostki gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
				Nie dotyczy
Razem				

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

Lp.	Wyszczególnienie czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	Nie dotyczy
1. ...		
2	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	
2. ...		

1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	Nie dotyczy
2	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	
	Razem	

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	Nagrody jubileuszowe	0
2	Odprawy emerytalne i rentowe	0
3	Ekwiwalent za urlop	0
4	Art. 30a	28 998,08
	Razem	28 998,08

1.16 Inne informacja

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Środki zgromadzone na rachunku VAT	Nie dotyczy
2	Inne należności	
3		
	Razem	

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokości odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1		Nie dotyczy
2		
3		

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

Lp.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1	Odsetki	Nie dotyczy
2	Różnice kursowe	
	Razem	

2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		Nie dotyczy
2	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		
3	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		
4	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		

2.4. Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych

Nie dotyczy jst

2.5 Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogły w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – **nie dotyczy**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Kociuba

.....
(główny księgowy)

14.03.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Gminnego Zespołu Ekonomiczno
Administracyjnego Szkół

mgr Urszula Pruszyńska-Czaja

.....
(kierownik jednostki)