

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Ludwiki Wawrzyńskiej w Witoszowie Dolnym ul. 59-60 58-100 Witoszów Dolny		BILANS Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018		Adresat	
000242861 Numer identyfikacyjny REGON				WÓJT GMINY ŚWIDNICA Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 187 886,48	24 195 750,42	A. Fundusze	1 883 693,43	23 889 376,96
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 388 570,91	27 679 719,90
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 187 886,48	24 195 750,42	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 504 877,48	-3 790 342,94
1. Środki trwałe	2 187 886,48	24 195 750,42	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	8 577,51	8 577,51	2. Strata netto (-)	-2 504 877,48	-3 790 342,94
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 179 308,97	24 112 465,41	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	74 707,50	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	304 978,68	314 259,80
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	304 978,68	314 259,80
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 441,23	47,97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	32 996,00	31 556,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	148 992,46	153 869,80
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	116 763,36	120 899,69
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	785,63	7 886,34	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	785,63	7 886,34
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	785,63	7 886,34
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	785,63	7 886,34			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	785,63	7 886,34			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 188 672,11	24 203 636,76	Suma pasywów	2 188 672,11	24 203 636,76

2019.03.28

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Strona 1/1

SP.WIT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Ludwiki Wawrzyńskiej w Witoszowie Dolnym ul. 59-60 58-100 Witoszów Dolny	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat WÓJT GMINY ŚWIDNICA	
000242861 Numer identyfikacyjny REGON		 Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	742,00	815,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	742,00	815,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 506 102,59	3 791 717,35	
I. Amortyzacja	29 420,44	188 921,03	
II. Zużycie materiałów i energii	183 243,14	189 747,71	
III. Usługi obce	91 197,56	185 687,86	
IV. Podatki i opłaty	1 320,00	4 224,00	
V. Wynagrodzenia	1 673 610,15	2 478 730,44	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	524 105,14	740 724,67	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 206,16	3 681,64	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 505 360,59	-3 790 902,35	
D. Pozostałe przychody operacyjne	15 166,84	749,38	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	15 166,84	749,38	
E. Pozostałe koszty operacyjne	15 166,84	749,38	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	15 166,84	749,38	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 505 360,59	-3 790 902,35	
G. Przychody finansowe	484,91	560,75	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	484,91	560,75	
III. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	1,80	1,34	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne	1,80	1,34	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 504 877,48	-3 790 342,94	
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)	-2 504 877,48	-3 790 342,94	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Włocka

(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Maria Jaworska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa im. Ludwiki Wawrzyńskiej w Witoszowie Dolnym ul. 59-60 58-100 Witoszów Dolny	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat WÓJT GMINY ŚWIDNICA	
000242861 Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 566 265,50	4 388 570,91	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 545 264,16	25 796 582,49	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 327 957,24	3 599 797,52	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2 217 306,92	22 196 784,97	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 722 958,75	2 505 433,50	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 722 477,73	2 504 877,48	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	481,02	556,02	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 388 570,91	27 679 719,90	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 504 877,48	-3 790 342,94	
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. Strata netto (-)	-2 504 877,48	-3 790 342,94	
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+,-III)	1 883 693,43	23 889 376,96	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Bucko

(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Maria Jaworska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. L. Wawrzyńskiej w Witoszowie Dolnym
1.2	siedzibę jednostki Witoszów Dolny nr 59-60, 58-100 Świdnica
1.3	adres jednostki Witoszów Dolny nr 59-60, 58-100 Świdnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności świadczenie usług edukacyjnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są według nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
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, zgodnie z załącznikiem nr 2,3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie posiada takich informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla nie występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość nie występują
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów nie występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie występują
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, nie występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, nie występują
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym
a)	powyżej 1 roku do 3 lat nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat nie występują
c)	powyżej 5 lat nie występują
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing) nie występują
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie występują
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także nie występują
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń nie występują
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	54 435,93 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występują
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt
	nie występują
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły
	nie występują
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Jucka

Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maria Jaworska

Kierownik jednostki

**PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW
na 31 grudnia 2018 r**

Komisja w składzie:

1. Małgorzata Borowska

2. Mirosława Perzowicz

dokonała weryfikacji i uzgodnień poszczególnych kont.

1. W toku przeprowadzonych czynności stwierdzono, co następuje :

* saldo konta 011/071 - to podstawowe środki trwałe) nieruchomości, obiekty-netto, grunty)

* saldo konta 201 - to faktury, które dotyczą roku 2018, wpłynęły po 31.12.2018r

* saldo konta 135 stanowią środki pieniężne na koncie ZFŚS

* saldo konta 225 - podatek od wynagrodzeń wypłaconych w XII 2018r i naliczonej 13-tej pensji,

* saldo konta 229 - składki od wypłaconych wynagrodzeń w XII 2018r i naliczonej 13-tej pensji,

* saldo konta 231 - naliczone wynagrodzenie ("13-tka") pomniejszone o podatek i składki ZUS

Lp.	Symbol	Nazwa konta	saldo ustalone	Saldo ustalone	Razem
	konta		drogą weryfikacji	drogą spisu z natury	
		AKTYWA			
1.	011/071	Środki trwałe	24 195 750,42 zł	0,00 zł	24 195 750,42 zł
2.	101	Kasa	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	130	Rachunek bieżący	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	135	Rachunek ZFŚS	7 886,34 zł	0,00 zł	7 886,34 zł
		Razem	24 203 636,76 zł	0,00 zł	24 203 636,76 zł
		PASYWA			
1.		Fundusz	23 889 376,96 zł	0,00 zł	23 889 376,96 zł
2.	201	Rozrachunki z dostawcami	47,97 zł	0,00 zł	47,97 zł
3.	225	Rozrachunki z budżetami	31 556,00 zł	0,00 zł	31 556,00 zł
4.	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	153 869,80 zł	0,00 zł	153 869,80 zł
5.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	120 899,69 zł	0,00 zł	120 899,69 zł
6.	851	ZFŚS	7 886,34 zł	0,00 zł	7 886,34 zł
		Razem	24 203 636,76 zł	0,00 zł	24 203 636,76 zł

2. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dokumentów źródłowych.

3. Weryfikowane i uzgadniane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji :

1.

2.

Główny księgowy

.....

Dyrektor jednostki

.....

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Buczka

DYREKTOR

Maria Jaworska

Informacja dodatkowa

II. 1.1.

Umorzenie w 100% w momencie zakupu

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 1.01.2018r do 31.12.2018r

PROTOKÓŁ

WERYFIKACJI

salda konta 013/072 pozostałe środki trwale - umorzenie
 salda konta 014/072 zbiory biblioteczne - umorzenie
 salda konta 020/072 wartości niematerialne i prawne - umorzenie

Komisja w składzie :

1. Małgorzata Borowska
2. Mirosława Perzowicz

zweryfikowała w/w salda; ich stan przedstawia się następująco :

konto 013- pozostałe środki trwale			
stan na 01.01.2018	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2018
732 747,49	235 737,60	78 153,24	890 331,85
konto 014 - zbiory biblioteczne			
stan na 01.01.2018	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2018
129 915,58	3 877,33	0,00	133 792,91
konto 020 - programy komputerowe			
stan na 01.01.2018	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2018
31 593,08	4 127,88	0,00	35 720,96
Razem			1 059 845,72

1. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
2. Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1. 
2. 

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Główny księgowy 
 Dyrektor jednostki **DYREKTOR**
 Maria Jaworska 

Informacja dodatkowa

II. 1.1.

Umorzenie rozłożone w czasie

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 1.01.2018r do 31.12.2018r

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

salda konta 011/ 071 podstawowe środki trwałe - umorzenie

Wyszczególnienie	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Razem
Wartość brutto na							
początek roku obr.	8 577,51	3 530 453,49	0,00	0,00	0,00	0,00	3 539 031,00
zwiększenia, w tym:							
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie	0,00	23 903 518,26	0,00	0,00	677 298,23	0,00	24 580 816,49
wewnętrzne							
zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wewnętrzne							
Wartość brutto na							
koniec roku obr.	8 577,51	27 433 971,75	0,00	0,00	677 298,23	0,00	28 119 847,49
Umorzenie na							
początek roku obr.	0,00	1 351 144,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1 351 144,52
zwiększenia, w tym:							
1) amortyzacja	0,00	188 921,03	0,00	0,00	0,00	0,00	188 921,03
2) przemieszczenie	0,00	1 781 440,79	0,00	0,00	602 590,73	0,00	2 384 031,52
wewnętrzne							
zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wewnętrzne							
Umorzenie na							
koniec roku obr.	0,00	3 321 506,34	0,00	0,00	602 590,73	0,00	3 924 097,07
Wartość netto na							
początek roku obr.	8 577,51	2 179 308,97	0,00	0,00	0,00	0,00	2 187 886,48
Wartość netto na							
koniec roku obr.	8 577,51	24 112 465,41	0,00	0,00	74 707,50	0,00	24 195 750,42

- Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
- Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1.
2.

Główny księgowy.....

Dyrektor jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR

Maria Jankowska