

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Paciorkowej Woli ,Paciorkowa Wola Nowa ,26-700 Zwoleń	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: Burmistrz Zwolenia
Numer identyfikacyjny REGON 670911429		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	875 868,14	843 628,18	A. - Fundusze	735 169,45	676 210,86
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	2 616 745,62	3 400 241,66
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	875 868,14	843 628,18	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-1 881 506,81	-2 724 030,80
1. - Środki trwałe	875 868,14	843 628,18	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	210 087,00	210 087,00	2. - Strata netto (-)	-1 881 506,81	-2 724 030,80
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...	-69,36	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	640 902,65	617 199,32	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	13 017,57	10 950,54	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	11 860,92	5 391,32	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	241 015,15	272 192,62
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	241 015,15	272 192,62
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	200,00	1 089,57
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	198,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	24 001,69	26 928,92
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	126 553,98	141 791,88
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...	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	100 316,46	104 775,30	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	9 966,98	2 393,05	8. - Fundusze specjalne	90 061,48	102 382,25
1. - Materiały	9 966,98	2 393,05	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	90 061,48	102 382,25
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	72 703,15	82 261,07			
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...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	72 703,15	82 261,07			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 646,33	20 121,18			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 646,33	20 121,18			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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	976 184,60	948 403,48	Suma pasywów	976 184,60	948 403,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Laskowska
Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr inż. Arkadiusz Sulima

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Paciorkowej Woli ,Paciorkowa Wola Nowa ,26-700 Zwoleń	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Burmistrz Zwoleń
Numer identyfikacyjny REGON 670911429		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	80 734,50	104 271,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	80 734,50	104 271,90
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	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	1 962 871,70	2 830 395,10
I. Amortyzacja	24 810,53	32 239,96
II. Zużycie materiałów i energii	211 396,23	276 315,69
III. Usługi obce	29 216,93	34 377,88
IV. Podatki i opłaty	1 035,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 298 482,03	1 910 286,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	394 911,83	573 911,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 019,15	3 263,16
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)	-1 882 137,20	-2 726 123,20
D. Pozostałe przychody operacyjne	337,00	1 705,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	337,00	1 705,88
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	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 881 800,20	-2 724 417,32
G. Przychody finansowe	293,39	390,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	293,39	390,32
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 881 506,81	-2 724 027,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	3,80
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 881 506,81	-2 724 030,80

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]

Elżbieta Kaszowska
 (główny księgowy)

2019.03.29

 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

[Signature]
 mgr inż. Arkadiusz Sulima

 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Paciorkowej Woli ,Paciorkowa Wola Nowa ,26-700 Zwoleń	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Burmistrz Zwolenia
Numer identyfikacyjny REGON 670911429		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 843 153,84	2 616 745,62
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 266 047,65	2 666 004,63
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 841 642,24	2 666 004,63
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 trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	424 405,41	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)	1 492 455,87	1 882 508,59
2.1. Strata za rok ubiegły	1 451 278,56	1 881 506,81
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	615,13	932,42
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	1,52	69,36
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	40 560,66	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)	2 616 745,62	3 400 241,66
Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 881 437,45	-2 724 030,80
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 881 506,81	-2 724 030,80
3. Nadwyżka środków obrotowych	69,36	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	735 308,17	676 210,86

[Podpis]
Główny księgowy
(główny księgowy)

Zwoleń, 2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

138,72

BURMISTRZ

[Podpis]
mgr inż. Arkadiusz Sulima
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki <i>Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Paciorkowej Woli</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Paciorkowa Wola Nowa 63, 26-700 Zwolen</i>
1.3	adres jednostki <i>Paciorkowa Wola Nowa 63, 26-700 Zwolen</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Usługi edukacyjne i wychowawcze</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2018r – 31.12.2018r</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -----
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe o wartości początkowej powyżej 500zł zalicza się bezpośrednio w koszty, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej, składniki majątku o wartości początkowej powyżej 500zł do 10.000zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątkowych jednostka dokonuje jednocześnie jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, - jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: <ul style="list-style-type: none"> 1) zbiory biblioteczne, 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, 3) odzież i umiundowanie, 4) meble i dywany, 5) inwentarz żywy. - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową, według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. <p>3. Materiały (tylko artykuły spożywcze służące do przygotowania posiłków w stołówce dla dzieci) objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wyceniane są je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do ceny zapasu. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezuczytego węgla i miadu w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310, zmniejszając równocześnie koszty działalności.</p>
<p>5. inne informacje</p>
<p>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</p>
<p>1.</p> <p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p> <p><i>Tabela nr 1-4</i></p>
<p>1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p><i>Brak danych</i></p>
<p>1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niemożliwych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p><i>Nie dotyczy</i></p>

1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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 pozyczek zagrożonych)
	<i>Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących należności</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>

1.12.	łączną 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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Tabela nr 5</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Tabela nr 6</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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

Tabela nr 3

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIĘSZENIA		Stan na koniec roku
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne	dotyczące zbycia składników	dotyczące kwidowanych składników	inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	932 253,60	0,00	64 388,76	0,00	0,00	0,00	996 642,36	
1.1.	Umorzenie Gruntów	0,00							
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	352 237,26		23 703,33				375 940,59	
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	155 918,38		3 817,03				159 735,41	
1.4.	Umorzenie środków transportu								
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	424 097,96		36 868,40				460 966,36	
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	5 738,76						5 738,76	
	SUMA	937 992,36	0,00	64 388,76	0,00	0,00	0,00	1 002 381,12	

Tabela nr 4

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	875 868,14	843 628,18
1.1.	Grunty	210 087,00	210 087,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność IST przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	640 902,65	617 199,32
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	13 017,57	10 950,54
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe	11 860,92	5 391,32
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA		875 868,14	843 628,18

Tabela nr 5

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	23 609,32
3.	świadczenia urlopowe	6 237,84
4.	inne	0,00
SUMA		29 847,16

Tabela nr 6

	Wyłączenia poszczególnych jednostek	
	MOPS Zwoleń	Gmina Zwoleń
Wyłączenia razem		
Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 384,00	3 120,00
		36 504,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Lesińska

 (główny księgowy)

.....2019-03-29.....
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

mgr inż. Arkadiusz Sulima

.....
 (kierownik jednostki)

