

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Szkoła Podstawowa Wawrochy Wawrochy 12 12-100 Szczytno			Urząd Gminy Szczytno	
Numer identyfikacyjny REGON 001209475			Wysłać bez pisma przewodniego E4029184034B2139 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		31 226,40	35 083,50
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		31 226,40	35 083,50
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 049 858,96	1 307 616,43
B.I.	Amortyzacja		40 397,31	31 580,04
B.II.	Zużycie materiałów i energii		51 924,87	49 006,11
B.III.	Usługi obce		48 404,79	59 144,85
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		693 898,78	907 792,14
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		212 962,61	257 803,60
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 270,60	2 289,69
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)		-1 018 632,56	-1 272 532,93
D.	Pozostałe przychody operacyjne		40 397,31	31 580,04
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		40 397,31	31 580,04
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO
główny księgowy
mgr Jolanta Godlewska

BeSTia

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

E4029184034B2139

Elżbieta Dziuban
kierownik jednostki
Szkoły Podstawowej w Wawrochach
mgr Elżbieta Dziuban

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)	-978 235,25	-1 240 952,89
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-978 235,25	-1 240 952,89
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)	-978 235,25	-1 240 952,89

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO
główny księgowy
mgr Jolanta Godlewska

BeSTia

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

E4029184034B2139

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Nawrochach
mgr Elżbieta Dziuban

Elżbieta Dziuban
kierownik jednostki

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO
mgr Jolanta Godlewska

główny księgowy

BeSTia

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

E4029184034B2139

DYREKTOR
szkoły Podstawowej w Nawrochach
mgr Elżbieta Dziuban

Elżbieta Dziuban
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Wawrochy Wawrochy 12 12-100 Szczytno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Szczytno
Numer identyfikacyjny REGON 001209475		Wysłać bez pisma przewodniego 382466FE4707EA34 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	893 191,73	2 121 011,83
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 132 889,27	1 223 402,92
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	973 128,44	1 223 402,92
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	1 159 760,83	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 018 632,56	1 272 532,93
I.2.1. Strata za rok ubiegły	978 235,25	1 240 952,89
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
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	40 397,31	31 580,04
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 121 011,83	2 334 599,46


mgr Jolanta Godlewska

główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Wawrochach
Elżbieta Dziuban
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-978 235,25	-1 240 952,89
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-978 235,25	-1 240 952,89
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 142 776,58	1 093 646,57

SKARBNIK
GMINY SZCZUTNO
mgr Jolanta Godlewska

główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Nowym Brzeźnie
mgr Elżbieta Dziuban

Elżbieta Dziuban
kierownik jednostki

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO
mgr Jolanta Godlewska

główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Wawrochach
mgr Elżbieta Dziuban

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Wawrochy Wawrochy 12 12-100 Szczytno	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Szczytno
Numer identyfikacyjny REGON 001209475		Wysłać bez pisma przewodniego 3D1F3A697439E687 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 199 345,64	1 167 765,60	A Fundusz	1 142 776,58	1 093 646,57
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 121 011,83	2 334 599,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 199 345,64	1 167 765,60	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-978 235,25	-1 240 952,89
A.II.1 Środki trwałe	1 199 345,64	1 167 765,60	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	30 400,00	30 400,00	A.II.2 Strata netto (-)	-978 235,25	-1 240 952,89
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	1 168 945,64	1 137 365,60	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 trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	81 581,36	108 075,61
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	81 581,36	108 075,61
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	237,98
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 368,00	5 990,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 761,83	27 170,58
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	34 416,23	47 180,40

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO
mgr Jolanta Godlewska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Wawrochach
Elżbieta Dziuban

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

3D1F3A697439E687

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	25 012,30	33 956,58	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 977,00	6 459,93	D.II.8 Fundusze specjalne	23 035,30	27 496,65
B.I.1 Materiały	1 977,00	6 459,93	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 035,30	27 496,65
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	20 687,00	10 657,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	20 687,00	10 657,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 348,30	16 839,65			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 348,30	16 839,65			
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			

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO
mgr Jolanta Godlewska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Nawrochach
mgr Elżbieta Dziuban

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

3D1F3A697439E687

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 224 357,94	1 201 722,18	Suma pasywów	1 224 357,94	1 201 722,18

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO
mgr Joanna Godlewska

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

3D1F3A697439E687

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Wawroclach
mgr Elżbieta Dziuban
Elżbieta Dziuban

(kierownik jednostki)

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNEC
mgr Jolanta Godlewska

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

3D1F3A697439E687

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Wawrocicach
mgr Elżbieta Dziuban

Elżbieta Dziuban

(kierownik jednostki)

Załącznik do bilansu za 2018 rok
Szkoła Podstawowa Wawrochy

Konto	Strona	Saldo	Opis
011	Wn	1 369 396,00	Środki trwałe
		30 400,00	Grunty grupa "0"
		1 269 223,77	Budynki i lokale grupa „1”
		42 389,23	Maszyny,urządzenia i aparaty ogólnego zastos. grupa „4”
		27 383,00	Narzędzia,przrzęd.ruchom.i wyposażenie grupa „8”
013	Wn	70 120,00	Pozostałe środki trwałe
014	Wn	14 606,63	Zbiory biblioteczne
020	Wn	8 658,50	Wartości niematerialne i prawne
071	Ma	201 630,40	Umorzenie środków trwałych
		131 858,17	Grupa „1”
		42 389,23	Grupa „4”
		27 383,00	Grupa „8”
072	Ma	93 385,13	Umorzenie pozostałych środków
135	Wn	16 839,65	Rachunek środków funduszu socjalnego
201	Ma	237,98	Rozrachunki z tytułu dostaw i usług 2018r. PGE 237,98
225	Ma	5 990,00	Rozrachunki z budżetami -podatek doch.od dodatkowego wynagrodzenia rocznego 2018r.
229	Ma	27 170,58	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne -składki ZUS i FP od dodatkowego wynag. rocznego 2018r.
231	Ma	47 180,40	Rozrachunki z tyt.wynagrodzeń -dodatkowe wynagrodzenie roczne 2018r.
234	Wn	10 657,00	Pozostałe rozrachunki z pracownikami -niespłacone pożyczki z ZFŚS
310	Wn	6 459,93	Materialy -węgiel
800	Ma	2 334 599,46	Fundusz jednostki
851	Ma	27 496,65	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
860	Wn	-1 240 952,89	Wynik finansowy

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Wawrochach
E. Dzierż
mgr Elżbieta Dzierżan

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:	
1.	
1.1	Nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa w Wawrochach
1.2	Siedziba jednostki: Wawrochy 12 , 12-100 Szczytno
1.3	Adres jednostki: Wawrochy 12 , 12-100 Szczytno
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: 1. Działalność oświatowa
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2018 – 31.12.2018
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): Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uo oraz rozporządzenia 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. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (zastosowane metody i stawki): a) Stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych. Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów: a) Inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniano według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności: a) Aktualizację wartości aktywów przeprowadzano w oparciu o otrzymane od kontrahentów dokumenty rozliczeniowe. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad: a) Wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania; b) Środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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:

1.1.

Grupa	Wartość netto BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie roczne	Wartość netto BZ
Grupa 0	30 400,00	0,00	0,00	0,00	30 400,00
Grupa 1	1 168 945,64	0,00	0,00	31 580,04	1 137 365,60
RAZEM:	1 199 345,64	0,00	0,00	31 580,04	1 167 765,60

1.2.

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

1.3.

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:
0,00

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:
nie dotyczy

1.6.

Liczba 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:
brak

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: brak
b)	powyżej 3 do 5 lat: brak
c)	powyżej 5 lat brak
1.10.	Kwota 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: brak
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: brak
1.12.	Łączna kwota 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: brak
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: brak
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: brak
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: Nagrody pracownicze: 21 948,37 Dofinansowanie do wczasów: 17 303,59
1.16.	Inne informacje: brak
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: brak
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: brak
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

	brak
2.4.	Informacja 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: brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: brak

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO
mgr Jolanta Godlewska

REKTOR
Drogi Podstawowej Wawrochach
mgr Elżbieta Dziuban