

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa im. A. Mickiewicza w Chełmnie Chełmno 89 ,62-660 Dąbie Nr identyfikacyjny REGON 001166100</b>	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31.12. 2018 r.	Adresat  KSIĘGOWOŚĆ W MIEJSCU  Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>2 456 555,13</b>	<b>2 487 544,61</b>
1. Zwiększenie funduszu ( tytułu)		<b>1 577 549,12</b>	<b>1 695 239,81</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 577 549,12		1 695 239,81
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatne otrzymane środki trwałe i środki w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przyjęte 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)	<b>1 546 559,64</b>	<b>1 603 286,36</b>	<b>1 603 286,36</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	1 546 559,64		1 603 286,36
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>2 487 544,61</b>	<b>2 579 498,06</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>1 603 286,36</b>	<b>1 753 858,46</b>
1. Zysk netto (+)			
2. Strata netto (-)		1 603 286,36	1753 858,46
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>			
<b>V. Fundusz ( II+,- III- IV)</b>		<b>884 258,25</b>	<b>825 639,60</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....

**INSPEKTOR**  
  
mgr Ewa Klementowska  
główny księgowy)

2019.01.10  
(rok ,miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**  
  
Tomasz Ludwicki  
(kierownik jednostki)



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**


Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. A. Mickiewicza w Chełmnie Chełmno89, 62-660 Dąbie Numer identyfikacyjny 001166100	Rachunek zysków i strat Jednostki (wariant porównawczy)  Sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.	Adresat	
		KSIĘGOWOŚĆ W MIEJSCU  Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów ( zwiększenie-wartość dodana, 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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 603 286,36</b>	<b>1 753 858,46</b>
I.	Amortyzacja	38 278,87	37 445,23
II.	Zużycie materiałów i energii	114 064,08	151 437,44
III.	Usługi obce	51 853,73	50 588,18
IV.	Podatki i opłaty	3 406,63	3 690,00
V.	Wynagrodzenia	1 037 838,96	1 141 244,31
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	346 718,75	359 116,76
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	11 125,34	10 336,54
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk(strata z działalności podstawowej (A -B)</b>		<b>-1 603 286,36</b>	<b>-1 753 858,46</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>			
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej(C+ D -E)</b>		<b>-1 603 286,36</b>	<b>-1 753 858,46</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>			
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>			
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej ( F + G -H)</b>		<b>-1 603 286,36</b>	<b>-1 753 858,46</b>



<b>J. Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>-1 603 286,36</b>	<b>-1 753 858,46</b>
K. Podatek dochodowy		
L. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
<b>M. Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>-1 603 286,36</b>	<b>-1 753 858,46</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....

**INSPEKTOR**  
  
*mgr Ewa Klementowska*  
 (główny księgowy)

2019.01.10  
 (rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**  
  
*Tomasz Ludwicki*  
 (kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawo zdawczej		BILANS		Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA IM. A. MICKIEWICZA W CHEŁMNIE		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		KSIĘGOWOŚĆ W MIEJSCU	
Numer identyfikacyjny REGON 001166100		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>962591,38</b>	<b>925146,15</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>884258,25</b>	<b>825639,6</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I Fundusz jednostki	2487544,61	2579498,06
II Rzeczowe aktywa trwałe	962591,38	925146,15	II. Wynik finansowy netto (+,-)	1603286,36	1753858,46
1. Środki trwałe	962591,38	925146,15	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	1603286,36	1753858,46
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	958468,21	921890,98	III . Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4123,17	3255,17	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			<b>B. Państwowe fundusze celowe</b>		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	87400,65	101489,06
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	87400,65	101489,06
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1. Akcje udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13936,04	16007,52
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	73464,61	85481,54
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		





<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>37858,84</b>	<b>30266,87</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>I. Zapasy</b>	<b>9067,52</b>	<b>1982,51</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	9067,52	1982,51			
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>D. Fundusze specjalne</b>	<b>28791,32</b>	<b>28284,36</b>
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28791,32	28284,36
<b>II Należności krótkoterminowe</b>	<b>27594,67</b>	<b>27341,67</b>	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	27594,67	27341,67			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowa</b>	<b>1196,65</b>	<b>942,69</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1196,65	942,69			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>1000450,22</b>	<b>955413,02</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1000450,22</b>	<b>955413,02</b>



A. Objaśnienie -wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednie odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	20032,31
2. Umorzenia środków trwałych	560 144,08
3. Umorzenie pozostałych środków	325 667,01
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe	
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	
7. Odpisy aktualizujące należności	

**INSPEKTOR**  
  
*mgr Ewa Klementowska*

Inspektor

2019.01.10  
rok.,miesiąc, dzień

**BURMISTRZ**  
  
*Tomasz Ludwicki*

kierownik jednostki



**SZKOŁA PODSTAWOWA**

ul. Armii Mickiewicza

CHŁOŃ NO, 62-660 DABIE

tel. 71 73 63 27 19 460

NIP 666-18-73-018 REGON 001166100

### Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiekszenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			aktu- alizacja	Przy-chody	prze-mie- szczenie	zbycie		likwi-dacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Budynki i lokale - grupa 1	1225267,99 ✓				0,00				0,00	1225267,99	
2.	Obiekty inżynierii lądowej - grupa 2	237821,05 ✓				0,00				0,00	237821,05	
3.	Maszyny i urządzenia - grupy 3-6	22201,19 ✓				0,00				0,00	22201,19	
		<b>1485290,23</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>1485290,23</b>	

**INSPEKTOR BURLMISTRZ**  
*mgr Ewa Klemenczewska*  
Tomasz Ludwicki



**SZKOŁA PODSTAWOWA**  
*im. Adama Mickiewicza*  
**CHELMNO, 62-660 DABIE**  
 tel./fax 63 27 19 460  
 NIP 666-18-73-018 REGON 001166100

Umorzenie	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów		
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)	
– stan na początek roku obrotowego	13	14	15	16	17	18	19	20	21
443274,41			30631,70		30631,70		473906,11	781993,58	751361,88
61346,42			5945,53		5945,53		67291,95	176474,63	170529,10
18078,02			868,00		868,00		18946,02	4123,17	3255,17
522698,85	0,00	37445,23	0,00	0,00	37445,23	0,00	560144,08	962591,38	925146,15

V

**INSPEKTOR**  
*mgr Ewa Klementowska*

**BURMISTRZ**  
*Tomasz Ludwiczki*





.....  
(Nazwa i adres jednostki, pieczętka)

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:</b>	
1.	Nazwa jednostki	Szkoła Podstawowa im. Adama Mickiewicza w Chełmnie
1.2.	Siedziba jednostki	Chełmno
1.3.	Adres jednostki	Chełmno 89 B
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Podstawowym aktem prawnym regulującym zasady działania jest ustawa z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 996, 1000, 1290, 1669 i 2245 oraz z 2019 r. poz. 534 i 730) , ustawa z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe ( Dz. U. z 2017 r poz.2203) , ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2018 r. poz. 967 i 2245 oraz z 2019 r. poz. 730). Przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej i przedszkola.
2.	Okres objęty sprawozdaniem	Sprawozdanie finansowe obejmujące rok obrotowy 2018
3.	Dane sprawozdania finansowego	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów	Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych według przyjętych zasad rachunkowości, wyceny dokonuje według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016r. poz.1888, z późn. zm. ) metodą liniowa .
5.	Inne informacje	-
<b>II</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:</b>	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych , zawierających stan tych aktywów na	Załącznik nr 1 tabela 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych., <i>Umorzenia</i>



	<p>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</p>	
1.2.	<p>Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.</p>	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	<p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p>	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	<p>wartość gruntów użytkowanych wieczystie</p>	<i>Nie dotyczy</i>
1.5.	<p>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p>	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	<p>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p>	<i>Nie dotyczy</i>
1.7.	<p>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)</p>	<i>Nie dotyczy</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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	<i>Nie dotyczy</i>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
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.	łącznie 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	<i>Nie dotyczy</i>



	składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
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	Załącznik nr 1 tabela 1.2 . Wypłacono nagrody jubileuszowe w kwocie 44 464,45 zł., odprawy emerytalne 16 393,38
1.16.	inne informację	<i>Nie dotyczy</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	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

**INSPEKTOR**

*mgr Ewa Klementowska*

(główny księgowy)

2019. 01.10

(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**

*Tomasz Ludwicki*

(kierownik jednostki)





**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 181 613,26
2.	Nagrody jubileuszowe	44 464,45
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	16 393,38
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	88 070,00
5.	Inne świadczenia pracownicze	945,23
	Ogółem	1 331 486 ,32

BURMISTRZ

*Tomasz Ludwicki*

INSPEKTOR

*mgr Ewa Klementowska*

