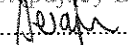


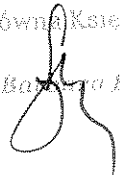
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Malni ul. Podgórna 3, 47-316 Malnia tel./fax: 774671948 NIP: 1990082143 001166240 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		U Adresat MIEJSKI w Gogolinie Burmistrz Gogolina 29. MAR. 2019 Nr zał. podpis	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	537 091,09	693 785,98	A. Fundusze	463 631,42	597 514,66
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 336 957,23	2 990 338,40
II. Rzeczowe aktywa trwałe	537 091,09	693 785,98	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 873 325,81	-2 392 823,74
1. Środki trwałe	537 091,09	509 408,98	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 460,98	1 460,98	2. Strata netto (-)	1 873 325,81	2 392 823,74
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	446 914,14	493 994,70	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	72 997,75	1 750,00	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	15 718,22	12 203,30	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	99 279,37	124 415,95
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	184 377,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	99 279,37	124 415,95
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	556,05	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 394,27	19 589,83
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	80 535,28	102 237,38
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	34,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00


B. Aktywa obrotowe	25 819,70	28 144,63	8. Fundusze specjalne	2 759,77	2 588,74
I. Zapasy	23 059,93	24 840,89	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 759,77	2 588,74
1. Materiały	23 059,93	24 840,89	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	715,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	715,00			
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	2 759,77	2 588,74			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 759,77	2 588,74			
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	562 910,79	721 930,61	Suma pasywów	562 910,79	721 930,61

Barbara Borycka
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Nauczyciel
Zastępujący Dyrektora

mgr Paweł Serafin
(kierownik jednostki)

Główna Księgowa

mgr Barbara Borycka

Publiczna Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Malni ul. Podgórna 3, 47-316 Malnia tel./fax: 774671948 NIP: 1990082143 Numer identyfikacyjny REGON 001166240	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat URZĄD GMINY w Gogolinie KANCELARIA GOGOLINA Burmistrz Gogolina 29. MAR. 2019 Nr zał. podpis 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	91 784,41	120 718,50	
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	91 784,41	120 718,50	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 965 261,90	2 521 316,00	
I. Amortyzacja	20 107,49	27 682,11	
II. Zużycie materiałów i energii	256 724,75	396 371,48	
III. Usługi obce	110 858,17	112 460,77	
IV. Podatki i opłaty	50,00	51,00	
V. Wynagrodzenia	1 169 743,47	1 517 497,88	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	402 047,90	460 343,13	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 733,09	1 909,63	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 997,03	5 000,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 873 477,49	-2 400 597,50	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	22 572,23	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	22 572,23	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	14 982,19	
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	14 982,19	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 873 477,49	-2 393 007,46	
G. Przychody finansowe	151,68	183,72	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	151,68	183,72	
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)	-1 873 325,81	-2 392 823,74
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)	-1 873 325,81	-2 392 823,74

Barbara Borycka
(główny księgowy)
Główna Księgowa
mgr Barbara Borycka

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Nauczyciel
Zastępujący Dyrektora
mgr Paweł Serafin
(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Malni ul. Podgórna 3 47-316 Malnia tel./fax: 774 671 948 NIP 1990082143 Numer identyfikacyjny REGON 001166240	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.	URZĄD MIEJSKI w Gogolinie Adresat KANCELARIA OGÓLNA Burmistrz Gogolina - 29. MAR. 2019 Nr zał. podpis	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 911 693,57	2 336 957,23	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 689 234,01	2 853 809,43	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 316 736,59	2 669 432,43	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	372 497,42	184 377,00	
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	0,00	0,00	
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)	2 263 970,35	2 200 428,26	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 761 551,11	1 873 325,81	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	91 821,39	142 725,45	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	372 497,42	184 377,00	
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	38 100,43	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 336 957,23	2 990 338,40	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 873 325,81	-2 392 823,74	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	1 873 325,81	2 392 823,74	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)	463 631,42	597 514,66	

Barbara Borycka

(główny księgowy)

Główna Księgowa

mgr Barbara Borycka

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Nauczyciel
Zastępujący Dyrektora

mgr Paweł Serafin

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Malni
1.2	siedzibę jednostki
	Malnia
1.3	adres jednostki
	ul. Podgórna 3, 47-316 Malnia
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	nr REGON 001166240 Publiczne Szkoły Podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 - 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie
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 2017 r. 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. Wartość istotna (dolna granica wartości początkowej) środków trwałych i wartości niem. i prawnych dla celów bilansowych wynosi 10000,00zł.</p> <p>Środki trwale nabyte z własnych środków wycenia się wg. cen nabycia, wytworzone we własnym zakresie, wg. kosztów wytworzenia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji w wartości określonej w tej decyzji, w przypadku darowizny wg wartości określonej w umowie. Na dzień bilansowy środki trwale z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza wycenia się w wartości netto z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Środki trwale w budowie wycenia się w kwocie ogółu kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu i ulepszenia. Materiały takie jak olej grzewczy i artykuły żywnościowe objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wycenia się je wg cen zakupu. Pozostałych materiałów nie ewidencjonuje się tylko bezpośrednio przekazuje się do zużycia. Wszystkie materiały ujmuje się bezpośrednio w koszty.</p> <p>Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.</p> <p>Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe - nie występują.</p> <p>Środki trwale ewidencjonuje się w podziale na: podstawowe środki trwale, których wartość jest równa 10 000,00 zł i wyższa na koncie 011 i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych na koniec roku, pozostałe środki trwale od wartości 1000,00 zł i poniżej 10000,00zł ewidencjonuje się na koncie 013 i umarza się je jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania, środki trwale poniżej 1000,00zł ewidencjonuje się pozabilansowo.</p> <p>jednorazowo bez względu na wartość, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne -środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu; - odzież i umundurowanie; - meble i dywany; <p>3. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową raz na koniec roku według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku docho</p>
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
	Wartość pozostałych środków trwałych na początek roku wynosiła 557 794,74 zł, zmniejszenie w trakcie roku z powodu likwidacji na kwotę 13 329,04 zł, zwiększenie z tytułu nabycia na kwotę 74010,37 zł, stan na koniec roku 618476,07 zł. Wartość zbiorów bibliotecznych na początek roku wynosiła 35459,30zł, likwidacji nie było, zwiększenie z tytułu nabycia zbiorów bibliotecznych wynosiło 17257,49zł, stan na koniec roku 52716,79zł. Wartość wartości niematerialnych i prawnych na początek roku wynosiła 16524,71 zł i nie uległa zmianie.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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
	4000,00zł
1.6.	liczbę 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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	58 454,69zł, w tym: 29 054,14-nagrody jubileuszowe, 19 655,85-odprawy emerytalne, 9 744,70 - ekwiw. za urlop

1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	184377,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	przychody - 14502,19 zł koszty - 14982,19 zł
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Barbara Borycka

(główny księgowy)

Główna Księgowa:

mgr Barbara Borycka

2019-05-06

(rok, miesiąc, dzień)

Nauczyciel
Zastępujący Dyrektora

mgr Paweł Serafin

(kierownik jednostki)

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w 2018 r.

Grupa środka trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
Grupa 0	1 460,98			1 460,98
Grupa 1	796 933,97			796 933,97
Grupa 2	24 779,70	85 150,00		109 929,70
Grupa 3	132865,94		85 150,00	47 715,94
Grupa 6	30 414,95			30 414,95
Grupa 8	30 715,89			30 715,89
Konto 013 Pozostałe środki trwałe	557 794,74	74 010,37	13 329,04	618 476,07
Konto 020 Wartości niem. i prawne	16 524,71			16 524,71
Razem	1 591 490,88	159 160,37	98 479,04	1 652 172,21

Umorzenie środków trwałych w 2018 r.

Grupa środka trwałego	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość umorzenia rocznego	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
Grupa 1	370 060,26			19 923,35	389 983,61
Grupa 2	4 739,27	14 902,25		3 243,84	22 885,36
Grupa 3	62 618,19		14 902,25	0,00	47 715,94
Grupa 6	27664,95			1 000,00	28 664,95
Grupa 8	14 997,67			3 514,92	18 512,59
Konto 013 Pozostałe środki trwałe	557 794,74	74 010,37	13 329,04		618 476,07
Konto 020 Wartości niem. i prawne	16 524,71				16 524,71
Razem	1 054 399,79	88 912,62	28 231,29	27 682,11	1 142 763,23

Główna Księgowa
mgr Barbara Borycka

Nauczyciel
Zastępujący Dyrektora
mgr Paweł Serafin