Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat:
Szkoła Podstawowa w Strzelnie **Szkolna 5,Strzelno ,84-103** **Łebcz**	jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony	**Urząd Gminy Puck**
Numer identyfikacyjny REGON **000737605**	na dzień **31.12.2018** r.	URZĄD GMINY w PUCKU Wpły- 2019 -03- 29 -nięto Wysłać bez pisma przewodniego 5122/2019

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	23 836,40	34 797,58	**A. - Fundusze**	-57 017,95	-50 452,95
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	1 308 301,47	1 396 757,64
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	23 836,40	34 797,58	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-1 365 319,42	-1 447 210,59
1. - Środki trwałe	23 836,40	34 797,58	1. - Zysk netto (+)	0,00	18,18
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-1 365 319,42	-1 447 228,77
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	0,00	0,00	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	23 836,40	34 797,58	**D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	83 734,35	85 250,53
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	83 734,35	85 250,53
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	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...	13 111,59	13 196,40
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	70 622,76	72 054,13
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	2 880,00	0,00	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	2 880,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. - Materiały	2 880,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	26 716,40	34 797,58	**Suma pasywów**	26 716,40	34 797,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
Barbara Stankiewicz

Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
mgr Barbara Miłkowska

Kierownik jednostki

STARSZY SPECJALISTA
ds. księgowości budżetowej
Izabela Dybowska

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym
ZASTĘPCA KIEROWNIKA
mgr Klaudia Proena
(podpis i pieczątka imienna)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat
Szkoła Podstawowa w Strzelnie Szkolna 5,Strzelno ,84-103 Łebcz		Urząd Gminy Puck
Numer identyfikacyjny REGON 000737605		wysłać bez pisma przewodniego

URZĄD GMINY w PUCKU
Wpły- 2019 -03- 29 -nęło
L.dz. Zał. 5122/2019

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	1 243 656,47	1 308 301,47
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 384 764,37	1 474 951,50
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 360 927,97	1 457 451,50
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	23 836,40	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	17 500,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 320 119,37	1 386 495,33
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 318 922,74	1 365 319,42
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 196,63	2 318,91
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	17 500,00
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	1 357,00
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	1 308 301,47	1 396 757,64
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-1 365 319,42	-1 447 210,59
1.	Zysk netto (+)	0,00	18,18
2.	Strata netto (-)	-1 365 319,42	-1 447 228,77
3.	Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	-57 017,95	-50 452,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
Barbara Stankiewicz

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
mgr Barbara Miłkowska

(kierownik jednostki)

STARSZY SPECJALISTA
ds. księgowości budżetowej
Iwona Dybowska

Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym
dnia 02.04.19
Z-CA SKARBNIKA
(podpis i pieczątka imienna)
mgr Klaudia Proeno

Księgowość Optivum ver. 16.00.0925 VULCAN lic. 002244, Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Gminie Puck, 84-100 Puck, 10 Lutego 29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 30.12.2018 r.**	Adresat
Szkoła Podstawowa w Strzelnie Szkolna 5,Strzelno ,84-103 Łebcz		**Urząd Gminy Puck** WPŁYW 2019 -03- 29 Ldz. ..... Zał. 542/2019 wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000737605		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	1 366 516,05	1 449 529,50
I.	Amortyzacja	0,00	5 181,82
II.	Zużycie materiałów i energii	90 332,05	114 192,31
III.	Usługi obce	19 049,73	29 332,26
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	941 245,91	998 888,40
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	314 692,54	299 951,46
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 195,82	1 983,25
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)**	-1 366 516,05	-1 449 529,50
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	244,04	316,41
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	244,04	316,41
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)**	-1 366 272,01	-1 449 213,09
G.	**Przychody finansowe**	952,59	2 002,50
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	952,59	2 002,50
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)**	-1 365 319,42	-1 447 210,59
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	0,00
L.	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	-1 365 319,42	-1 447 210,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
Barbara Stankiewicz
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
mgr Barbara Mitkowska
(kierownik jednostki)

STARSZY SPECJALISTA
ds. księgowości budżetowej
Iwona Dąbrowska

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym
dnia 02.04.19
Z-CA SKARBNIKA
(podpis i pieczątka imienna)
mgr Klaudia Proeno

Księgowość Optivum ver. 16.00.0925 VULCAN lic. 002244, Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Gminie Puck, 84-100 Puck, 10 Lutego 29

URZĄD GMINY
W PUCKU
Wpły- 2019 -03- 29 -nęło
L.dz. 5122/2019 Zał.

Załącznik Nr 1

Informacja dodatkowa

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA W STRZELNIE
1.2.	Siedzibę jednostki
	kod, miasto, ulica, nr
	84-103 Strzelno , ul. Szkolna 5
1.3.	Adres jednostki
	kod, miasto, ulica, nr
	84-103 Strzelno , ul. Szkolna 5
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreslić)
	1) ~~**samorządowy zakład budżetowy -**~~ 2) **jednostka budżetowa/komórka organizacyjna** - Szkoły podstawowe (PKD 8520Z) 3) ~~**jednostka samorządu terytorialnego** w rozumieniu organu finansowego –~~
2.	Okres objęty sprawozdaniem
	dzień , m-c , rok do dzień, m-c, rok 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	tak/~~nie dotyczy~~ *(niepotrzebne skreslić)
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. **ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW** **Środki trwałe i WNiP *** - wg cen nabycia - z wyceny wynikającej z decyzji - ~~inna metoda (podać jaka)~~ - środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji 013 - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidecji 011 **Amortyzacja:** - metoda liniowa, stosuje się stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych **Środki trwałe w budowie *** - cena nabycia lub koszt wytworzenia **Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *** - ceny nabycia - wg ceny rynkowej - w wartości godziwej ~~**Długoterminowe aktywa finansowe ***~~ ~~- w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości~~ **Należności** - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, **Roszczenia i zobowiązania** - w kwocie wymaganej zapłaty **Środki pieniężne** - w wartości nominalnej ~~**Kredyty i pożyczki**~~ ~~- w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o r.~~ ~~**Rezerwy na zobowiązania**~~ ~~- w wiarygodnie oszacowanej wartości~~ **Fundusze specjalne** - w wartości nominalnej ~~**Rozliczenia międzyokresowe**~~ ~~- w wartości nominalnej~~ **Wynik finansowy** - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji ***Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.*** * niepotrzebne skreślić

5.	**Inne informacje**
	1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości; 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej; 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe; 4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane; 5) ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 1 6) ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie 7) pozostałe informacje istotne dla jednostek sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy - 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, zawierających stan ich aktywów na początku 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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1 i w Tabeli 1.1.2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji **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 wieczyście
	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
	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
b)	powyżej 3 do 5 lat
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

	nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
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
	nie dotyczy
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
2.5.	Inne informacje
	Dane prezentowane w Tabeli 2.5
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
Barbara Stankiewicz

(główny księgowy)

29.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
mgr Barbara Miłkowska

(kierownik jednostki)

STARSZY SPECJALISTA
ds. księgowości budżetowej
Iwona Dybowska

Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym
dnia 020419
Z-CA SKARBNIKA
(podpis i pieczątka imienna)
mgr Klaudia Proena

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
(dotyczy konta 011, 013, 020)

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa brutto Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość końcowa brutto Stan na koniec roku
			aktualizacja	przychód	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
1.	Środki trwałe	378 194,44	-	54 712,17	-	-	-	7 182,80	-	1 357,00	424 366,81
1.1.	Grunty										-
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										-
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										-
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny										-
1.4.	Środki transportu										-
1.5.	Inne środki trwałe	378 194,44		54 712,17				7 182,80		1 357,00	424 366,81
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										-
4.	Wartości niematerialne i prawne	16 835,56		300,55							17 136,11
SUMA (1+2+3+4)		395 030,00	-	55 012,72	-	-	-	7 182,80	-	1 357,00	441 502,92

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) przemieszczenia - to zwiększenia i zmniejszenia następujące między środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi lub inwestycjami w nieruchomości (oddanie do użytkowania)bądź wywołane przekfalifikowaniem gruntów, bydynków i budowli w nieruchomości, lub na odwrót.

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

(Dotyczy konta 011, 013, 020)

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	354 358,04	-	42 393,99	-	-	-	7 182,80	-	-	389 569,23
1.1.	Umorzenie gruntów										-
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej										-
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn										-
1.4.	Środki transportu										-
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	354 358,04		42 393,99				7 182,80			389 569,23
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	16 835,56		300,55							17 136,11
SUMA (1+2)		371 193,60	-	42 694,54	-	-	-	7 182,80	-	-	406 705,34

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) zwiększenie lub zmniejszenie nastepujące między środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi lub inwestycjami w nieruchomości bądź wywołane przekfakifikowaniem gruntów, budynków i budowli do inwestycji w nieruchnomości, lub na odwrót.

Uwaga: prawo użytkowania wieczystego podlega umorzeniu

Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa finansowe:	-	-	-	-
1.1	w tym akcje i udziały				-
2	Wartości niematerialne i prawne				-
3	Środki trwałe				-
4	Środki trwałe w budowie				-
5	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				-
SUMA (1-5)		-	-	-	-

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Stan na początek roku 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 31.12.2018

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	
	w tym:	
	umów leasingu	
SUMA (1+2+3)		-

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
SUMA (1+2+3+4)		-	-

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystan	Rozwiązani	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	-	-	-	-	-
I.1.	Należności długoterminowe					-
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	-	-	-	-	-
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					-
I.2.2.	należności od budżetów					-
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					-
I.2.4.	pozostałe należności					-

Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	-	-	-	-	-
I.1.	sprawy sądowe					
I.2.	kary					
I.3.	inne					

Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Inne zobowiązania finansowe				
2	Kredyty i pożyczki				
3	Emisja obligacji				
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
5	Dla Organu (poz.Pasywa I.1.2. bilansu z wykonania budżetu)				
SUMA (1+2+3)		-	-	-	-

Tabela 1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego

Lp.	Tytuł zobowiązania	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Hipoteka				
2.	Zastaw; w tym:				
2.1.	- rejestrowy				
2.2.	- pozostałe				
3.	Weksle				
4.	Inne				
SUMA (1+2+3+4+5)		-	-	-	-

Tabela 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia		
2.1.	w tym poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inna specyfikacja, w tym:		
5.1.	hipoteki		
5.2.	zastawy		
SUMA (1+2+3+4+5)		-	-

Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe		
2.	Ubezpieczenia osobowe		
3.	Prenumerata		
4.	Inne		
SUMA (1+2+3+4+5)		-	-

Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne		
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane		
3.	Pozostałe		
SUMA (1+2+3)		-	-

Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	-	-
2.	Otrzymane poręczenia	-	-
SUMA (1+2)		-	-

Tabela 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	
2.	Nagrody jubileuszowe	27 151,03
3.	Ekwiwalenty urlopowe	
4.	Odprawy z tytułu rozwiązania stosunku pracy	
5.	Odprawy wynikające z karty nauczyciela art.20	
6.	Odprawy pośmiertne	
SUMA (1+2+3+4+5+6)		27 151,03

Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	
1.	Materiały	
2.	Półprodukty i produkty w toku	
3.	Produkty gotowe	
4.	Towary	

Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym		
w tym:		
- skapitalizowane odsetki		
- skapitalizowane różnice kursowe		

Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	-	-
	losowe		
	pozostałe - np.darowizny, spadki		
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	-	-
	losowe - wartość strat		

Tabela 2.5 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Istotne pozycje kosztów, wydatków	20 318,17
	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	
	zrealizowane projekty UE	20 318,17
	kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych (wraz z odsetkami i kosztami postepowania sądowego)	
	dywidenda	
	inne	
2.	Istotne pozycje przychodów	-
	przychody projekty UE	
	grunty użytkowanie wieczyste przeniesienie z pozabilansowego	
	inne	

Szkoła Podstawowa w Strzelnie Załącznik Nr 2

URZĄD GMINY W PUCKU
Wpły- 2019 -03- 29 -nało
L.dz. ..... Zał. 5122/2019

Oświadczenie Kierownika jednostki organizacyjnej

dotyczy: sprawozdania finansowego

Oświadczam,że:

1) Sprawozdanie finansowe za rok 2018

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie ksiąg rachunkowych zawierających wszystkie operacje gospodarcze, dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami księgowymi.

2) Na sprawozdanie finansowe składaja się:

a) bilans,

b) rachunek zysków i strat,

c) zestawienie zmian w funduszu,

d) informacja dodatkowa

3) W sprawozdaniu finansowym i zestawieniu danych ujawione zostały wszystkie zdarzenia, które miały wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

4) Inwentaryzacja została przeprowadzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

5) Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania finansowego i zestawień danych oraz ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych, stanowiących podstawę jego sporządzenia.

6) Od daty zamykaniącej okres obrachunkowy do daty podpisania sprawozdania finansowego nie zaszły żadne okoliczności magące w istotny sposób zaważyć na sytuacji finansowej, inne niż już ujawnione w sprawozdaniu finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
Barbara Stankiewicz

.....
(główny księgowy)

29.03.2019
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
mgr Barbara Mitkowska

.....
(kierownik jednostki)

* niepotrzebne skreslić