

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM.ŚW.JADWIGI KRÓLOWEJ W RZESZAWIE ul.Szkolna 11 32-765 Rzeszawa	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy
Numer identyfikacyjny REGON 001188603		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	77 107,54	66 327,42	A Fundusz	-215 832,49	-255 340,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 160 156,96	3 368 633,70
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	77 107,54	66 327,42	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 375 989,45	-3 623 973,95
A.II.1 Środki trwałe	77 107,54	66 327,42	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 375 989,45	-3 623 973,95
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	77 107,54	66 327,42	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	292 949,95	321 673,55
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	292 949,95	321 673,55
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	129,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	31 572,00	28 100,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	139 211,38	161 517,74
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	122 156,65	131 920,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. **KIEROWNIK**
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

Beata Tybik

(kierownik jednostki)

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	9,92	5,88	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	9,92	5,88
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	9,92	5,88			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9,92	5,88			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

Beata Tybik

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	77 117,46	66 333,30	Suma pasywów	77 117,46	66 333,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

Beata Tybik
Beata Tybik

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Helena Góra

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

Beata Tybik

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM.ŚW.JADWIGI KRÓLOWEJ W RZEZAWIE ul.Szkolna 11 32-765 Rzeszawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy	
Numer identyfikacyjny REGON 001188603		Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 380 377,25	3 642 053,25	
B.I. Amortyzacja	1 713,45	10 780,12	
B.II. Zużycie materiałów i energii	192 282,66	185 463,65	
B.III. Usługi obce	29 339,95	43 232,86	
B.IV. Podatki i opłaty	183,50	2 081,63	
B.V. Wynagrodzenia	1 574 114,71	2 644 721,47	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	442 702,32	748 592,46	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 144,17	4 541,06	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	240,00	2 640,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	1 137 656,49	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 380 377,25	-3 642 053,25	
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 365,65	18 073,42	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	4 365,65	18 073,42	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

Helena Góra

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

p.o. KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

kierownik jednostki

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)	-3 376 011,60	-3 623 979,83
G.	Przychody finansowe	22,15	5,88
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	22,15	5,88
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)	-3 375 989,45	-3 623 973,95
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)	-3 375 989,45	-3 623 973,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Helena Góra
główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

p.o. KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

B. Gł
Beata Tybik

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Helena Góra
główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

p.o. KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

B. Tybik
Beata Tybik

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM.ŚW.JADWIGI KRÓLOWEJ W RZESZAWIE ul.Szkolna 11 32-765 Rzeszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy	
Numer identyfikacyjny REGON 001188603		Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 457 363,27	3 160 156,96	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 293 003,15	3 602 545,49	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 076 525,67	3 602 545,49	
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	78 820,99	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	1 137 656,49	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 590 209,46	3 394 068,75	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 585 821,66	3 375 989,45	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 387,80	18 079,30	
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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 160 156,96	3 368 633,70	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

p.o. KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 375 989,45	-3 623 973,95
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 375 989,45	-3 623 973,95
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-215 832,49	-255 340,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy
Helena Góra

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

p.o. KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

Beata Tybik

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy
Helena Góra

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

p.o. KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

B. Tybik
Beata Tybik

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Św. Jadwigi Królowej w Rzezawie
1.2	siedzibę jednostki
	Rzezawa ul. Szkolna 11, 32-765 Rzezawa
1.3	adres jednostki
	Rzezawa ul. Szkolna 11, 32-765 Rzezawa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ustawa z dnia 27 Października 2017 o finansowaniu zadań oświatowych Dz. U.2017.2203 z dnia 2017.11.29
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Rzezawie wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości (ustawa z dnia 29 września 1994 r. – t. jedn. Dz. U. z 2019 r., poz. 351) oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont (Dz. U. z 2017, poz. 1911 ze zm.). W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (rzeczowe aktywa trwałe oraz zrównane z nimi, o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł) GZOSZiP w Rzezawie wycenia w zależności od sposobu nabycia, wg ceny nabycia w przypadku zakupu, wg kosztów wytworzenia w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, wg wartości rynkowej na dzień otrzymania w przypadku darowizny. Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, wg stawek podatkowych przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Pozostałe środki trwałe zbiory biblioteczne oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się wg cen nabycia bądź wytworzenia. Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 3. Materiały i towary wycenia się wg cen nabycia. Materiały i towary nie podlegają ewidencji wartościowej, zakupione na potrzeby bieżącej działalności jednostki administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty na dzień ich zakupu. 4. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 150,00 zł do 10.000,00 zł oraz meble o przewidywalnym okresie użytkowania przekraczającym 1 rok, jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów (ewidencja ilościowo-wartościowa). 5. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania

5.	inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.
II.	
1.	k-to 013 wartość początkowa 554133,48 zwiększenia 9175,80, wartość na koniec roku obrotowego 563309,28zł k-to 014 wartość początkowa 80594,81 zwiększenia 1682,34, wartość na koniec roku obrotowego 82277,15 zł k-to 011 wartość na koniec roku obrotowego 83320,99zł
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
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

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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)

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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

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

1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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

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

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze to: 119633,23zł
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Helena Góra

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

Beata Tybik

(kierownik jednostki)