


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Szkoła Podstawowa w Witkowicach Witkowice, ul. Częstochowska 22  42-270 Witkowice	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:  KŁOMNICE
		Wysłać bez pisma przewodniego 25A68D1EC57738D0 
Numer identyfikacyjny REGON  001204986	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
A Aktywa trwałe	2 075 535,05	1 995 192,27	A Fundusz	1 837 756,03	1 730 794,79
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 009 963,76	4 041 561,64
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 075 535,05	1 995 192,27	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 172 207,73	-2 310 766,85
A.II.1 Środki trwałe	2 075 535,05	1 995 192,27	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	70 000,00	70 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 172 207,73	-2 310 766,85
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	1 933 436,91	1 857 726,99	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	72 098,14	67 465,28	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	272 504,91	298 461,92
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	272 504,91	298 461,92
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 464,22	25 996,11
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	180,00	9 427,07
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75 729,09	75 499,21
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	152 187,71	153 167,17

MARCIN GABRYJELSKI  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
25A68D1EC57738D0

Robert Gonera  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	100,08
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	34 725,89	34 064,44	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	34 943,89	34 272,28
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	34 943,89	34 272,28
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	32 300,00	19 270,08			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	190,08			
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	32 300,00	19 080,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 425,89	14 794,36			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 425,89	14 794,36			
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			

MARCIN GABRYJELSKI  
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Robert Gonera

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

25A68D1EC57738D0

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 110 260,94</b>	<b>2 029 256,71</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 110 260,94</b>	<b>2 029 256,71</b>

\_\_\_\_\_  
MARCIN GABRYJELSKI  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

25A68D1EC57738D0

\_\_\_\_\_  
Robert Gonera

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

MARCIN GABRYJELSKI  
(główny księgowy)

SJO BeSTia


2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

25A68D1EC57738D0

Robert Gonera

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa w Witkowicach Witkowice, ul. Częstochowska 22 42-270 Witkowice	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  KŁOMNICE	
Numer identyfikacyjny REGON  001204986		Wysłać bez pisma przewodniego C4E8C990AC218301 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	34 961,28	30 994,39	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 546,28	30 994,39	
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	415,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 207 211,68	2 341 773,98	
B.I. Amortyzacja	80 342,78	80 342,78	
B.II. Zużycie materiałów i energii	167 508,30	181 186,46	
B.III. Usługi obce	155 164,15	151 255,69	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 369 974,21	1 473 183,43	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	433 669,24	455 805,62	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	553,00	0,00	
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)	-2 172 250,40	-2 310 779,59	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

MARCIN GABRYJELSKI  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Robert Gonera  
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)	-2 172 250,40	-2 310 779,59
G.	Przychody finansowe	42,67	12,74
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	42,67	12,74
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)	-2 172 207,73	-2 310 766,85
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)	-2 172 207,73	-2 310 766,85

MARCIN GABRYJELSKI  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Robert Gonera  
kierownik jednostki


MARCIN GABRYJELSKI  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Robert Gonera  
kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Witkowicach Witkowice, ul. Częstochowska 22 42-270 Witkowice		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: KŁOMNICE	
Numer identyfikacyjny REGON 001204986			Wysłać bez pisma przewodniego 1AEDBFCD6CD3ADC5 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 904 312,46	4 009 963,76
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 119 711,20	2 235 155,25
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 119 711,20	2 235 155,25
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		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 014 059,90	2 203 557,37
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 979 055,95	2 172 207,73
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		35 003,95	31 349,64
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)		4 009 963,76	4 041 561,64

MARCIN GABRYJELSKI  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Robert Gonera  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 172 207,73	-2 310 766,85
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 172 207,73	-2 310 766,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 837 756,03	1 730 794,79

MARCIN GABRYJELSKI  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Robert Gonera  
kierownik jednostki

MARCIN GABRYJELSKI  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Robert Gonera  
kierownik jednostki



## INFORMACJA DODATKOWA

### I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

#### 1.1. Nazwa jednostki

Szkola Podstawowa w Witkowicach

#### 1.2. Siedziba jednostki

Witkowice, Częstochowska 22

#### 1.3. Adres jednostki

Witkowice, Częstochowska 22, 42-270 Klomnice

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

szkola podstawowa

#### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2018

#### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające

#### 4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

np.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
  - a) środki trwałe nabyte z własnych środków wycenia się w kwocie nabycia lub zakupu
  - b) środki trwałe stanowiące własność jest lub otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu przyjmowane są w wartości określonej w tej decyzji.
  - c) 0
  - d) 0
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
  - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Ujmuje się w ewidencji ilościowej.
  - b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansów
  - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. D
  - d) wszystkie pomoce dydaktyczne bez względu na cenę nabycia jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.
4. Jednostka dokonuj wyceny aktywów finansowych .....
5. Jednostka dokonuj wyceny materiałów .....
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
  - a) dla należności w kwocie zapłaty z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty
  - b)
  - c)
  - d)
- 7.
- 8.

#### 5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	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
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	1000	70000	3048803,43	130825,36		39997,44
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja						
- przychody						
- przemieszczenie (między grupami)						
<b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>	0	0	0	0	0	0
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	1000	70000	3048803,43	130825,36	0	39997,44
<b>Umożnienie – stan na początek roku obrotowego</b>	1000		1115366,52	58727,22		39997,44
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0	0	75709,92	4632,86	0	0
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy						
- inne			75709,92	4632,86		
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>						
<b>Umożnienie – stan na koniec roku obrotowego</b>	1000	0	1191076,44	63360,08	0	39997,44
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>						
- stan na początek roku	0	↘ 70000	↘ 1933436,91	↘ 72098,14	0	0
- stan na koniec roku	0	↘ 70000	↘ 1857726,99	↘ 67465,28	0	0

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
				zwiększenia	zmniejszenia

1.	Powierzchnia: Wartość:				0,00
2.	Powierzchnia: Wartość:				0,00
3.	Powierzchnia: Wartość:				0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty			0,00
2.	Budynki			0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały				0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe				0,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe				0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług				0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów				0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń				0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności				0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,  
b) powyżej 3 lat do 5 lat,  
c) powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	stan na			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki					0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych					0,00	0,00





L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	7 380,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	12 601,19	
3.	Inne	79 242,04	dotatek więcejsk dla nauczycieli, ekw. BHP
	<b>Ogółem</b>	<b>99 223,23</b>	

1.16. Inne informacje

n.p.

Odpis na ZFŚS wynosi: 90006,20

Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 175,93

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku		

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych

## 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.