


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Kalnikowie</b> <b>SKARBNIK GMINY</b> <b>W KALNIKOWIE</b> Kalników <b>37-724 Kalników</b> 37-723 Stubno	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Gmina Stubno
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001208228</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 740528CD3D587253 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 014 758,00	974 868,95	A Fundusz	918 774,56	869 133,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 558 433,21	2 506 158,17
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 014 758,00	974 868,95	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 639 658,65	-1 637 024,85
A.II.1 Środki trwałe	1 014 758,00	974 868,95	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 639 658,65	-1 637 024,85
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	1 014 758,00	974 868,95	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	129 407,69	144 127,84
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	129 407,69	144 127,84
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 433,37	16 836,09
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	80 550,07	88 899,54

SKARBNIK GMINY

Jolanta Sobolewska  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

740528CD3D587253

ZASTĘPCA WÓJTA

Danuta Kusz  
(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	33 424,25	38 392,21	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	33 424,25	38 392,21
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33 424,25	38 392,21
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	6 849,78	4 649,16			
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	6 849,78	4 649,16			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 574,47	33 743,05			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 574,47	33 743,05			
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			

SKARBNIK GMINY

*Jolanta Sobolewska*  
Jolanta Sobolewska  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

740528CD3D587253

ZASTĘPCA WÓJTA

*Dani Danuła Kusz*  
Dani Danuła Kusz

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 048 182,25</b>	<b>1 013 261,16</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 048 182,25</b>	<b>1 013 261,16</b>

SKARBNIK GMINY

*mgr Jolanta Sobolewska*

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

740528CD3D587253

ZASTĘPCA WÓJTA

*Danuta Kusz*

Danuta Kusz

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

*mgr. Jolanta Sobolewska*

Jolanta Sobolewska  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)


740528CD3D587253

ZASTĘPCA WOJTA

*Danuta Kusz*

Danuta Kusz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Kalnikowie</b> <b>SZKOŁA PODSTAWOWA</b> <b>W KALNIKOWIE</b> Kalników <b>37-724 Kalników</b> 37-723 Stubno	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: Gmina Stubno
Numer identyfikacyjny REGON <b>001208228</b>		<b>0AE65A840F583BE0</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**SKARBNIK GMINY**

Jolanta Sobolewska  
(główny księgowy)

2019-03-28

rok mies. dzień

**ZASTĘPCA WÓJTA**

*Danuta Kusz*

Danuta Kusz

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

*mgr Jolanta Sobolewska*  
(główny księgowy)

2019-03-28

rok mies. dzień

ZASTĘPCA WÓJTA

*Danuta Kusz*

Danuta Kusz

(kierownik jednostki)

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

**1.1. Nazwa jednostki** – Szkoła Podstawowa w Kalnikowie

**1.2. Siedziba** – miejscowość Kalników,

**1.3. Adres** – Kalników 87, 37-724 Kalników

**1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Oświata

**2.** Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.

**3.** W okresie sprawozdawczym Dyrektorem Szkoły Podstawowej w Kalnikowie był Pan Stanisław Kalawski a Organem stanowiącym i kontrolnym był Wójt Gminy Stubno i Rada Gminy Stubno.

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej w Kalnikowie składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1)** określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2)** metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3)** sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
  - a)** zakładowy plan kont ustalający:
    - wykaz kont księgi głównej,
    - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,

- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
- b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
- c) opis systemu komputerowego,
- d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Urzędu Gminy w Stubnie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

## **ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW**

### Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają pozostałe środki trwałe których cena zakupu jednostkowego wynosi co najmniej 500,00 zł.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

### **Aktywa obrotowe**

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) należności krótkoterminowe,
- c) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty w momencie wydania do użytkowania . Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe



Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty.

#### **Fundusz jednostki**

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i funduszy specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

#### **Fundusze specjalne**

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

#### **Wynik finansowy**

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

- 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.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	581 612,00	39 889,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 501,05
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	63 973,00									63 973,00
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	1 830,00									1 830,00
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych										
<b>SUMA</b>		647 415,00	39 889,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Tab. 3 Zmiana wartości netto środków trwałych**

Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
Środki trwałe	1 014 758,00	974 868,95
Grunty		
Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 014 758,00	974 868,95
Urządzenia techniczne i maszyny		
Środki transportu		
Inne środki trwałe		
Wartości niematerialne i prawne		
<b>SUMA</b>	1 014 758,00	974 868,95

**1.2. 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 JST (*stan pożyczek zagrożonych*)

Nie występują w SP w Kalnikowie

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

Nie występują w SP w Kalnikowie

**1.4. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

Nie występują w SP w Kalnikowie

**1.5. 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 występują w SP w Kalnikowie

**1.6. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie występują w SP w Kalnikowie

**1.7. 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 występują w SP w Kalnikowie

**1.8. 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.**

SP w Kalnikowie nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

**1.9. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

SP w Kalnikowie nie otrzymała gwarancji i poręczeń.

**1.10. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

**Tab. 4 – świadczenia dodatkowe dla pracowników**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
------	------------------	---

1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	brak
2.	nagrody jubileuszowe	14 416,83
3.	świadczenia urlopowe	22 309,65
4.	inne	
<b>SUMA</b>		<b>36 726,48</b>

**1.11. Inne informacje**

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie występują w SP w Kalnikowie

**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 występują w SP w Kalnikowie środki trwale w budowie

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

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

**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

Jolanta Sobolewska; UG STUBNO  
Elektronicznie podpisany przez Jolanta Sobolewska; UG STUBNO  
 Data: 2019.03.28 13:51:38

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Sobolewska


.....2019-03-26.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

Danuta Kusz; UG STUBNO  
Elektronicznie podpisany przez Danuta Kusz; UG STUBNO  
 Data: 2019.03.28 13:51:05

(kierownik jednostki)

ZASTĘPCA WÓJTA

Danuta Kusz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SZKOŁA PODSTAWOWA          W KALNIKOWIE</b> Szkoła Podstawowa w Kalnikowie Kalników 37-724 Kalników 37-723 Stubno	<b>Rachunek zysków i strat jednostki          (wariant porównawczy)</b>	Adresat: Gmina Stubno	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001208228</b>	sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 22A82CD3FBB9B347 
		<b>Stan na koniec          roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku          bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 639 658,65	1 637 024,85	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	137 456,45	91 438,71	
B.III. Usługi obce	32 987,70	14 121,92	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 131 877,99	1 171 890,28	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	334 488,15	357 728,36	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 848,36	1 845,58	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 639 658,65	-1 637 024,85	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	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	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

SKARBNIK GMINY

Jolanta Sobólewska

główny księgowy

mgr Jolanta Sobólewska

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

Danuta Kusz

kierownik jednostki

ZASTĘPCA WÓJTY

Danuta Kusz

BeSTia

22A82CD3FBB9B347

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.28

Strona 1 z 3

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.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-1 639 658,65	-1 637 024,85
G.	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 639 658,65	-1 637 024,85
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 639 658,65	-1 637 024,85

SKARBNIK GMINY

*mgr Jolanta Sobolewska*  
 Jolanta Sobolewska  
 główny księgowy

2019-03-26  
 rok, miesiąc, dzień

ZASTĘPCA WÓJTA

*Danuta Kusz*  
 Danuta Kusz  
 kierownik jednostki

BeSTia

22A82CD3FBB9B347

SKARBNIK GMINY

*mgr Jolanta Sobolewska*  
Jolanta Sobolewska  
główny księgowy

2019-03-26  
rok, miesiąc, dzień


ZASTĘPCA WÓJTA

*Danuta Kusz*  
Danuta Kusz  
kierownik jednostki

BeSTia

22A82CD3FBB9B347



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Kalnikowie</b> <b>SZKOŁA PODSTAWOWA</b> <b>W KALNIKOWIE</b> Kalników 37-724 Kalników 37-723 Stubno		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Gmina Stubno	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001208228</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 2EC18C48BAF1E108 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
I.	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		2 530 602,09	2 558 433,21
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 636 053,62	1 627 272,66
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 636 053,62	1 627 272,66
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)		3 223 739,12	3 266 931,31
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 587 685,50	1 639 658,65
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		1 636 053,62	1 627 272,66
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.	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		2 558 433,21	2 506 158,17

SKARBNIK GMINY

Jolanta Sobolewska

mgr Jolanta Sobolewska  
główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

ZASTĘPCA WÓJTY

Danuta Kusz

Danuta Kusz  
kierownik jednostki

BeSTia

2EC18C48BAF1E108

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 639 658,65	-1 637 024,85
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 639 658,65	-1 637 024,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	918 774,56	869 133,32

SKARBNIK GMINY

*mar* Jolanta Sobolewska *iska*  
główny księgowy

2019-03-26  
rok, miesiąc, dzień

ZASTĘPCA WÓJTA

*Danuta Kusz*

Danuta Kusz  
kierownik jednostki

BeSTia

2EC18C48BAF1E108

SKARBNIK GMINY

*mgr. Jolanta Sobolewska*  
Jolanta Sobolewska

główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

ZASTĘPCA WÓJTA

*Danuta Kusz*

Danuta Kusz

kierownik jednostki