

a/a/

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Szkoła Podstawowa nr 4 ul. Waryńskiego 50 58-260 Bielawa	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:  Gmina Bielawa
		Wysłać bez pisma przewodniego B80E1029528E98A5 
Numer identyfikacyjny REGON  000717590	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	6 373 078,72	4 540 205,60	A Fundusz	6 046 471,34	4 167 271,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 429 685,81	10 261 674,48
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 373 078,72	4 540 205,60	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 381 213,83	-6 094 402,96
A.II.1 Środki trwałe	6 373 078,72	4 540 205,60	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 229 161,61	875 088,81	A.II.2 Strata netto (-)	-5 381 213,83	-6 094 402,96
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 229 161,61	875 088,81	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-2 000,64	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 951 306,51	3 584 029,21	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	191 350,60	80 547,58	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	1 260,00	540,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 328 306,16	393 766,83
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	1 328 306,16	393 766,83
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 106,29	4 918,85
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	25 529,97	27 147,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	110 506,21	125 759,44
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	188 327,06	213 396,75

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

Barbara Binkowska

SJO BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

B80E1029528E98A5

MIEJSKI ZARZĄD

DIREKTOR  
Miejskiego Zarządu Gminy w Bielawie  
(kierownik jednostki)

mgr Ewa Kowalik

Strona 1 z 7

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	792,28	2 244,14
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	1 001 698,78	20 832,75	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	293 998,55	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	705 045,80	20 300,65
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	705 045,80	20 300,65
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	677,20	532,10			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	532,10			31 135
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			3 295
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			3,00
B.II.4 Pozostałe należności	677,20	0,00			3,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 001 021,58	20 300,65			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			3 295
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 001 021,58	20 300,65			3 295
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			3,00
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			

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

(główny księgowy)

**Barbara Binkowska**

SJO BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

B80E1029528E98A5

PLACÓWEK OŚWIATY

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zarządu Placówek Oświaty

(kierownik jednostki)

**mgr Ewa Kowalik**

B.IV Różniczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>7 374 777,50</b>	<b>4 561 038,35</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>7 374 777,50</b>	<b>4 561 038,35</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

(główny księgowy)

SJO BeSTia

**Barbara Bińkowska**

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

B80E1029528E98A5

PLACÓWEK OŚWIATY

**DYREKTOR**

Miejskiego Zarządu Placówek Oświaty

(kierownik jednostki)

mgr Ewa Kowalik

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

(główny księgowy)

**Barbara Benkowska**

SJO BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)


B80E1029528E98A5

MIEJSKI ZARZĄD

**DYREKTOR**

Miejskiego Zarządu Placówek Oświaty  
w Bielawie

*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa nr 4 ul. Waryńskiego 50 58-260 Bielawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Gmina Bielawa	
Numer identyfikacyjny REGON  000717590		Wysłać bez pisma przewodniego 9B542947534E9C9B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	14 632,05	19 274,60	
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	14 632,05	19 274,60	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 415 935,56	6 125 186,20	
B.I. Amortyzacja	270 723,01	207 709,97	
B.II. Zużycie materiałów i energii	816 857,42	483 812,24	
B.III. Usługi obce	215 566,74	194 322,37	
B.IV. Podatki i opłaty	4 231,00	9 502,00	
B.V. Wynagrodzenia	3 265 175,48	4 163 351,89	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	808 912,21	1 026 261,36	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	26 199,70	28 466,37	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 270,00	11 760,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-5 401 303,51	-6 105 911,60	
D. Pozostałe przychody operacyjne	18 969,21	11 130,78	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	18 969,21	11 130,78	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GLÓWNA KSIĘGOWA  
główny księgowy

2019-03-28  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Szkół Oświaty  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

Barbara Bińkowska

9B542947534E9C9B

mgr Ewa Kowalik

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)	-5 382 334,30	-6 094 780,82
G.	Przychody finansowe	1 120,47	1 324,71
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 120,47	1 324,71
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)	-5 381 213,83	-6 093 456,11
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	946,85
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 381 213,83	-6 094 402,96

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Barbara Biniowska*

główny księgowy

**MIEJSKI ZARZĄD  
PLACÓWEK OŚWIATY**  
58-260 Bielawa, ul. Wolności 57  
tel. 74 64 52 203 do 207  
Regon 000655801 NIP 882-10-81-104

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zarządu Placówek Oświaty

*Ewa Kowalik*  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

**Barbara Bińkowska**


główny księgowy

**MIEJSKI ZARZĄD  
PLACÓWEK OŚWIATY**  
58-260 Bielawa, ul. Wolności 57  
tel. 74 64 52 203 do 207  
Regon 000655801 NIP 882-10-81-104

2019-03-28  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zarządu Placówek Oświaty  
kierownik jednostki

mgr Ewa Kowalik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 4 ul. Waryńskiego 50 58-260 Bielawa Numer identyfikacyjny REGON <b>000717590</b>		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na na dzień <b>31-12-2018 r.</b>		Adresat: Gmina Bielawa  Wysłać bez pisma przewodniego 6AF884660546B9D9 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>		<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00		0,00	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 590 547,23		11 429 685,81	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 167 984,69		6 230 517,56	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 835 901,45		5 945 874,15	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00		0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	64 991,90		85 000,00	
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	2 972 195,22		199 643,41	
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1 258,00		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	293 638,12		0,00	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 328 846,11		7 398 528,89	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	4 236 729,06		5 381 213,83	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	16 910,88		20 507,86	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	725,23		2 000,64	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	64 991,90		85 000,00	
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00		0,00	
I.2.5.	Aktualizacja wyceny 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		1 909 806,56	
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	9 489,04		0,00	
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00		0,00	

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2019-03-28  
\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Szkół i Pracowni Oświaty  
kierownik jednostki  
mgr Ewa Kowalik



I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 429 685,81	10 261 674,48
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 383 214,47	-6 094 402,96
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 381 213,83	-6 094 402,96
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-2 000,64	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	6 046 471,34	4 167 271,52
			1,00

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*BB*  
**Barbara Bińkowska**

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

**MIEJSKI ZARZĄD  
PLACÓWEK OŚWIATY**  
58-260 Bielawa, ul. Wolności 57  
tel. 74 64 52 203 do 207  
Regon 000655801 NIP 882-10-81-107

\_\_\_\_\_  
2019-03-28  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Miejskiego Zarządu Placówek Oświaty  
w Bielawie  
*Ewa Kowalik*  
\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki  
mgr Ewa Kowalik

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*DB*  
**Barbara Bińkowska**

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

**MIEJSKI ZARZĄD  
PLACÓWEK OŚWIATY**  
58-260 Bielawa, ul. Wolności 57  
tel. 74 64 52 203 do 207  
Regon 000655801 NIP 882-10-81-104

\_\_\_\_\_  
2019-03-28  
rok, miesiąc, dzień

*Ewa Kowalik*  
**DIREKTOR**  
Miejski Zarząd Placówek Oświaty

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

mgr Ewa Kowalik

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

I.1 Nazwa jednostki : **Szkoła Podstawowa nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi i Oddziałami Gimnazjum**

I.2 Siedziba jednostki : Bielawa

I.3 Adres jednostki : ul: Waryńskiego 50

I.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki :

Przedmiotem działalności Szkoły jest nauczanie i wychowanie uczniów. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz w przepisach wydanych na jej podstawie, Karty Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka a także zawarte w Programie Wychowawczo – Profilaktycznym, dostosowanych do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb danego środowiska.

I.5 Okres objęty sprawozdaniem : od 01.01.2018 do 31.12.2018r.

I.6 Sprawozdanie zawiera dane łączne : nie dotyczy

I.7) Przyjęte zasady rachunkowości:

- aktywa i pasywa wycenia się w zależności od sposobu przyjęcia: według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Środki trwale otrzymane nieodpłatnie od jednostki samorządu terytorialnego na podstawie decyzji właściwego organu, wycenione wg wartości określonej w decyzji.

- Należności i zobowiązania według wartości nominalnej w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności kwoty wymagalnej należności.

- na wynik finansowy netto jednostki, składa się wynik działalności podstawowej, wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów. Ustalenie wyniku finansowego sporządza się w wariantcie porównawczym na dzień 31 grudnia.

- 2 -

- rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz powiększają koszty działalności miesiąca, w którym wystawione są faktury.

- odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty, najpóźniej naliczone i ujęte w księgach na koniec każdego kwartału.
- odpisów umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową raz w roku, pod datą 31 grudnia. Rozpoczęcie umorzenia następuje od następnego miesiąca po dniu przyjęcia środka trwałego,
- zakupione materiały wydawane są bezpośrednio do zużycia i księguje się w ciężar kosztów zużycia materiałów. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego.

Tabela nr 1  
Zmiana wartości początkowej i umorzenia WNIP

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem inne WNIP	Zaliczki na WNIP	Wartości niematerialne i prawne		
		Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	Oprogramowanie komputerowe	Pozostałe					
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych – stan na początek okresu	993	15.702,97	0	16.695,97	0	0		
b)	zwiększenia z tytułu:	0	0	0	0	0	0		
-	przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0	0	0	0	0,00	0,00		
-	zakupy gotowych wnip		0	0	0	0	0		
-	aport, darowizna	0	0	0	0	0,00	0,00		
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0	0	0,00	0,00		
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0,00	0,00		
	inne	5.988,00	550	0	6.538,00	0	0,00		
c)	zmniejszenia z tytułu:	0	0	0	0	0	0,00		
-	sprzedaż	0	0	0	0	0	0,00		
-	likwidacja	0	0	0	0	0,00	0,00		
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0,00	0,00		
-	inne	0	0	0	0	0,00	0,00		
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych – stan na koniec okresu	6.981,00	16.252,97	0	23.233,97	0	0		
e)	Umorzenie – stan na początek okresu	993	15.702,97	0	16.695,97	0	0		
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0	0	0	0	0	0		





- inne		0	354.072,80	2.535.736,55	199.972,75	0	0	0	3.089.782,10
<b>d) Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>		<b>0</b>	<b>875.088,81</b>	<b>6.412.537,91</b>	<b>224.742,13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>193.737,17</b>	<b>7.706.106,02</b>
<b>e) Umorzenie – stan na początek okresu</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.711.489,</b>	<b>233.364,28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>192.477,17</b>	<b>4.137.330,67</b>
<b>f) Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- amortyzacja		0	0	191.258,02	15.731,95	0	0	720	207.709,97
- aktualizacja wartości		0	0	0	0	0	0	0	0
- inne		0	0	0	0	0	0	0	0
<b>g) Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- sprzedaż		0	0	0	0	0	0	0	0
- likwidacja		0	0	0	0	0	0	0	0
- darowizna, aport		0	0	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja wartości		0	0	0	0	0	0	0	0
- inne		0	0	1.074,238,32	104.901,90	0	0	0	1.179.140,22
<b>h) Umorzenie – stan na koniec okresu</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.828.508,70</b>	<b>144.194,55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>193.197,17</b>	<b>3.165.900,42</b>
<b>i) Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>		<b>0</b>	<b>875.088,81</b>	<b>3.584.029,21</b>	<b>80.547,58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>540</b>	<b>4.540.205,60</b>



Tabela nr 3  
**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych - nie dotyczy**

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH							
Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Wartość początkowa aktywów- stan na początek okresu	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość końcowa aktywów netto – stan na koniec roku obrotowego
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, prawo wieczystego użytkowania gruntów

Tabela nr 4  
**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych - nie dotyczy**

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH							
Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Wartość początkowa aktywów- stan na początek okresu	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość końcowa aktywów netto – stan na koniec roku obrotowego
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00



Tabela nr 5

**Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE					
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto: nr działki, miejscowość, nr Inwentarzowy	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
a)		0	0	0	0
b)					
c)					
Razem		0	0	0	0

Tabela Nr 6

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

WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH					
Lp.	Środki trwale nieamortyzowane przez jednostkę – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Wartości na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
		0	0	0	0
Razem		0	0	0	0

**Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - nie dotyczy**

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
Lp	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku		Zwiększenia w trakcie roku		Zmniejszenia w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
a)								0,00	0,00
b)								0,00	0,00
c)								0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 8  
**Odpisy aktualizujące wartość należności**

Odpisy aktualizujące wartość należności							
Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0	0	0

Tabela nr 9  
**Rezerwy według celu ich utworzenia - nie dotyczy**

Rezerwy według celu ich utworzenia							
Lp	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 10  
**Zobowiązania długoterminowe - nie dotyczy**

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE- STRUKTURA CZASOWA									
Lp	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
						stan na			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7=9)	koniec roku (4+6+8=10)
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt. robót, dostaw i usług							0,00	0,00
b)	inne							0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
c)	inne zobowiązania leasingowe, w tym z tytułu leasingu finansowego							0,00	0,00
d)	inne							0,00	0,00
RAZEM (1+2)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 11

**Zobowiązania z tytułu umów leasingowych - nie dotyczy**

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGOWYCH		
Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
a)	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy	
b)	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy	
Razem		0,00

**Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - nie dotyczy**

ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI				
Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
a)				
b)				
c)				
Razem		0,00		

Tabela nr 13

**Kwota 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**

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE				
Lp	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego na koniec roku obrotowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
a)				
b)				
c)				
	Razem	0,00		0,00

m) Punkt 1.13.

**Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.**

Jednostki, które zrezygnowały z rozliczenia kosztów czasie, nie wypełniają tego punktu. W informacji dodatkowej wchodzącej w skład sprawozdania finansowego JST, w punkcie tym należy ująć saldo konta 909. (Tabela nr 14).

Tabela nr 14

**Czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe – nie dotyczy**

	CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
b)	Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

Tabela nr 15

**Otrzymane gwarancje i poręczenia – nie dotyczy**

	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA	
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji wg stanu na koniec roku obrotowego
a)		
b)		
	Razem	0,00

Tabela nr 16

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.**

	WYPŁACONE ŚRODKI PIENIĘŻNE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	
Lp	Świadczenia pracownicze	Kwota wypłaconych świadczeń wg stanu na koniec roku obrotowego
a)	nagrody jubileuszowe	52.803,88
b)	odprawy emerytalne i rentowe	28.570,83
c)	świadczenia urlopowe	71.996,48
d)	inne świadczenia pracownicze – ekwiwalenty za urlop	1.877,31
	Razem	155.248,50

Tabela nr 17

**Środki trwałe w budowie – nie dotyczy**

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE				
Lp	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	Odsetki	Różnice kursowe
a)				0,00
b)				0,00
c)				0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

Tabela nr 18

**Przychody i koszty występujące incydentalnie**

	PRZYCHODY I KOSZTY WYSTĘPUJĄCE INCYDENTALNIE	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
a)	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0	0
-	1) losowe – zalanie - odszkodowania	0	0
-	2) pozostałe – darowizna (spadek)	0	0
b)	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0	0
-	1) losowe – pożar – wartość strat		0
-	2) losowe – zalanie – wartość strat- (koszty wystąpiły w 2017 roku)	0	0

**Kwota należność z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.**

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego. - nie dotyczy



u) Punkt 2.5.

**Inne informacje - Struktura zatrudnienia , zatrudnionych ogółem 75 osób w tym:**

- 1 dyrektor
- 2 wicedyrektorów
- 56 nauczycieli
- 1 bibliotekarz
- 3 pedagogów
- 1 logopeda
- 1 psycholog
- 2 sekretarz szkoły
- 1 woźny
- 7 sprzętaczek

v) Punkt 3.

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

W punkcie tym należy wykazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki. Przedstawia się także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy. - nie dotyczy

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

  
**Barbara Bińkowska**

**MIEJSKI ZARZĄD  
PLACÓWEK OŚWIATY**  
58-260 Bielawa, ul. Wolności 57  
tel. 74 64 52 203 do 207  
Regon 000655801 NIP 882-10-81-104

  
**DYREKTOR**  
Miejskiego Zarządu Placówek Oświaty  
w Bielawie

mgr Ewa Kowalik