

AKTYWA			PASywa		
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	52 573,76	89 764,40	<b>A. Fundusze</b>	-56 489,45	-36 019,43
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 292 487,33	1 556 340,28
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	52 573,76	89 764,40	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-1 348 976,78	-1 592 359,71
<b>1. Środki trwałe</b>	52 573,76	89 764,40	<b>1. Zysk netto (+)</b>	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	1 348 976,78	1 592 359,71
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 573,76	59 364,40	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	30 400,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	164 185,53	184 368,37
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	164 185,53	184 368,37
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	602,00	2 194,72
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	11 271,00	13 926,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	54 918,15	59 686,41
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	1 375,80	1 809,57
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	45 227,58	53 233,91
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	0,00	0,00
			<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	55 122,32	58 584,54	8. Fundusze specjalne	50 791,00	53 517,76
<b>I. Zapasy</b>	4 331,32	5 066,78	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	50 791,00	53 517,76
1. Materiały	4 331,32	5 066,78	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	43 729,50	39 480,00			
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 świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	43 729,50	39 480,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	7 061,50	14 037,76			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 061,50	14 037,76			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>107 696,08</b>	<b>148 348,94</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>107 696,08</b>	<b>148 348,94</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Maria Ciępluch*

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor Szkoły**

*Maria Pińska*

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie Fanianowo 29 89-310 Łobzenica  Numer identyfikacyjny REGON 001130762		<b>Rachunek zysków i strat jednostki            (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat  Gmina Łobzenica ul. Sikorskiego 7 89-310 Łobzenica	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>5 023,18</b>
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	5 023,18
	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 348 977,39</b>	<b>1 597 385,72</b>
I.	Amortyzacja		5 509,36	5 509,36
II.	Zużycie materiałów i energii		75 618,26	101 374,41
III.	Usługi obce		34 096,15	91 761,29
IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		941 145,12	1 074 437,52
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		286 632,09	316 826,55
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 976,41	5 476,59
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 000,00	2 000,00
X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-1 348 977,39</b>	<b>-1 592 362,54</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-1 348 977,39</b>	<b>-1 592 362,54</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>0,61</b>	<b>2,83</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II.	Odsetki		0,61	2,83
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)	-1 348 976,78	-1 592 359,71
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)	-1 348 976,78	-1 592 359,71

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Mariona Ciaplich*

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły

*M. Pirecka*

mgr Maria Pirecka

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie Fanianowo 29 89-310 Łobżenica  Numer identyfikacyjny REGON 001130762		<b>Zestawienie zmian            w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31-12-2018 r.</b>		Adresat  Gmina Łobżenica ul. Sikorskiego 7 89-310 Łobżenica	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>1 242 219,39</b>	<b>1 292 487,33</b>		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 342 385,26	1 617 855,74		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 342 385,26	1 617 855,74		
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	0,00	0,00		
	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	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 292 117,32	1 354 002,79		
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 292 116,71	1 348 976,78		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,61	5 026,01		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00		
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	Inne zmniejszenia	0,00	0,00		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>1 292 487,33</b>	<b>1 556 340,28</b>		
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-1 348 976,78</b>	<b>-1 592 359,71</b>		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	1 348 976,78	1 592 359,71		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
<b>IV. Fundusz (II +, -III)</b>		<b>-56 489,45</b>	<b>-36 019,43</b>		

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Martola Ciepluch*

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor Szkoły**

*mgr Maria Pirecka*

(kierownik jednostki)

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie
1.2	siedzibę jednostki
	Fanianowo
1.3	adres jednostki
	Fanianowo 29, 89-310 Łobzenica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo oświatowe oraz w przepisach wydanych na jej podstawie, koncentrując się na prowadzeniu działalności dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej. Stwarza warunki do kompleksowego rozwoju uczniów, uwzględniając ich indywidualne zainteresowania i potrzeby, a także ich możliwości psychofizyczne.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 - 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Polityka rachunkowości obowiązująca w Szkole Podstawowej im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie została wprowadzona Zarządzeniem Nr 03a/2017 Dyrektora Centrum Administracyjno - Finansowego w Łobzenicy z dnia 2 stycznia 2017 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla Centrum Administracyjno - Finansowego i jednostek obsługiwanych oraz Zarządzeniem Nr 17/2018 Dyrektora Centrum Administracyjno - Finansowego w Łobzenicy z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie zmiany zarządzenia Nr 03a/2017 Dyrektora Centrum Administracyjno - Finansowego w Łobzenicy z dnia 2 stycznia 2017 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla Centrum Administracyjno - Finansowego i jednostek obsługiwanych. Rokiem obrotowym jednostki jest rok budżetowy, czyli rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są w systemie informatycznym Finanse DDJ. Aktywa i Pasywa wycenia się wg zasad obowiązujących w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość przekroczyła jest zgodnie z prawem podatkowym amortyzuje się metodą liniową. Stawki amortyzacji ustalone są na poziomie stawek zamieszczonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym. Pozostałe środki oraz meble, pomoce dydaktyczne, zbiory biblioteczne umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wynik finansowy jednostki ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 - wynik finansowy.
5.	inne informacje
	Organem prowadzącym Szkołę jest Gmina Łobzenica z siedzibą przy ul. Sikorskiego 7, 89-310 Łobzenica. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad Szkołą jest Wielkopolski Kurator Oświaty z siedzibą w Poznaniu, ul. Kościuszki 93, 61-716 Poznań.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
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
	wg Tabeli 1 i Tabeli 2
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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	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 umów leasingu
	Nie dotyczy

1.6.	liczbę 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
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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
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
	0,00
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 293 894,63 zł - zał. Nr 1
1.16.	inne informacje
	informacje uzupełniające - zał. Nr 2
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Mariola Cieplich*  
(główny księgowy)

2019-03-29...

(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor Szkoły**

*M. Pięcka*  
mgr. Maria Pięcka

(kierownik jednostki)