


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Różanka SZKOŁA PODSTAWOWA ul. Rozanowska 22-200 Włodawa 22-200 Różanka NIP 545 133 777 KRS 0000175977	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Włodawa Wysłać bez pisma przewodniego 89E23C6D398DB2CD 
Numer identyfikacyjny REGON 001175977		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	313 507,18	511 502,18	A Fundusz	175 212,44	345 227,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 404 323,44	1 747 923,97
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	311 507,18	511 102,18	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 229 111,00	-1 402 696,54
A.II.1 Środki trwałe	292 940,98	511 102,18	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 441,93	1 441,93	A.II.2 Strata netto (-)	-1 229 111,00	-1 402 696,54
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	291 499,05	500 560,25	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	9 100,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	157 642,51	186 163,37
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	18 566,20	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	156 711,85	186 163,37
A.III Należności długoterminowe	2 000,00	400,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 437,58	20 944,95
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 779,00	5 432,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	39 086,79	42 276,38
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	81 060,71	97 407,52

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)
mgr BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)
89E23C6D398DB2CD

WÓJT

mgr Dariusz Semeniuk
(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	19 347,77	19 888,62	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,05	0,07
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	21 347,72	20 102,45
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 347,72	20 102,45
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	930,66	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	9 400,00	4 400,00			
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	9 400,00	4 400,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 947,77	15 488,62			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 947,77	15 488,62			
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

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

89E23C6D398DB2CD

WÓT

mgr Dariusz Gemeniuk

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	332 854,95	531 390,80	Suma pasywów	332 854,95	531 390,80

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

BeSTia

mgr Katarzyna Dyśko

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

89E23C6D398DB2CD

WÓJTA

mgr Dariusz Semeniuk

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

mgr Katarzyna Błyszcz

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

89E23C6D398DB2CD

WÓJT

mgr Dariusz Semeniuk

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Róży Marii Zamoyskiej w Różance, ul. Marii Róży Zamoyskiej 1
1.2	Siedziba jednostki
	u, ul. Marii Róży Zamoyskiej 1, 22-200 Włodawa,
1.3	Adres jednostki
	ul. Marii Róży Zamoyskiej 1, 22-200 Włodawa,
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoły podstawowe
2.	Okres objęty sprawozdaniem:
	01.01.2018r. – 31.12.2018r.
3.	Informacja o zawarciu w sprawozdaniu finansowym danych łącznych, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych innych jednostek sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w miesiącu oddania do używania, 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> - nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - w sytuacji gdy składnik majątku ma istotne znaczenie bez względu na jego wartość, decyzję o jego zakwalifikowaniu do ewidencji ilościowo- wartościowej podejmuje wójt lub skarbnik 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 11. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.
5.	Inne informacje
	<p>Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Prenumeraty, ubezpieczenia, energia elektryczna i inne cykliczne koszty ponoszone każdego roku a dotyczące przyszłych okresów mogą być odnoszone w ciężar kosztów danego roku
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
1.	
1.1.	<p>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 –przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p> <p>- informacje wg. załącznika nr 2</p>
1.2.	<p>Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury</p> <p>Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.</p>
1.3.	<p>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p>Nie dotyczy.</p>
1.4.	<p>Wartość gruntów użytkowanych wieczystie</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.5.	<p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p>- informacje wg. załącznika nr 3</p>

1.6.	Liczba 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)
	- informacje wg. załącznika nr 4
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty oraz zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem funduszy specjalnych :
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
1.10.	Kwota 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.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy.
1.12.	Łączna 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.
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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
	Nie dotyczy.
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
	- informacje wg. załącznika nr 8

2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 9
2.4.	Informacja 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
	- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych, niskocennych – 4 121,65 zł. - umorzenie pozostałych środków trwałych – 278 027,80 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego- nie dotyczy - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie dotyczy - rozliczenia występujące na dzień 31.12.2018 roku z jednostkami Gminy Włodawa - informacje wg. załącznika nr 10

Katarzyna Błyskosz
SKARBNIK GMINY
 (główny księgowy)
mgr Katarzyna Błyskosz

2019-03-29

 (rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Semeniuk
W O I T
 (kierownik jednostki)
mgr Dariusz Semeniuk

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia obejmującego koszty bezpośrednie i pośrednie oraz naliczane za czas trwania inwestycji odsetki, prowizje i różnice kursowe, zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	nie dotyczy	
6	Inwestycje krótkoterminowe	nie dotyczy	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	nie dotyczy	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Załącznik nr 2

Pkt. II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przebieganie "		aktualizacja	zbycie	likwidacja	Inne *)	8			9	10	11	12	13	14	15
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
1	Wartości niematerialne i prawne	0				0					0	0	0	0	0	0	0	0		
2	Środki trwałe:	619020,33	0	240834,46	0	240834,46	0	0	0	0	0	859854,79	326079,35	22873,26	0	348752,61	292940,98	511102,18		
Grupa 0	Grunt	1441,93		0		0		0		0	0	1441,93		0	0	0	1441,93	1441,93		
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	349671,91		230334,46		230334,46					0	580006,37	206176,09	9217,46		217392,55	141496,82	362613,82		
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	267906,49		0		0					0	267906,49	117904,28	12055,8		129960,06	150002,23	137946,43		
Grupa 3	Kolby i maszyny energetyczne	0				0					0	0	0	0		0	0	0		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0				0					0	0	0	0		0	0	0		
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0				0					0	0	0	0		0	0	0		
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0				0					0	0	0	0		0	0	0		
Grupa 7	Środki transportu	0				0					0	0	0	0		0	0	0		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0		10500		10500					0	10500	0	1400		1400	0	9100		
Grupa 9	Inwentarz żywy	0				0					0	0	0	0		0	0	0		

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Włodawa

[illegible]

[illegible]

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki				
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0	0	0	0
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0	0	0	0

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w należności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	21234,89	20944,95	0,00	0,00	0,00	20944,95
3	Zobowiązania wobec budżetów	3933,00	5432,00	0,00	0,00	0,00	5432,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34320,14	42276,38	0,00	0,00	0,00	42276,38
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	55208,24	97407,52	0,00	0,00	0,00	97407,52
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,04	0,07	0,00	0,00	0,00	0,07
Razem:		114696,31	166060,92	0,00	0,00	0,00	166060,92

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	930,66	0
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- wartość przekształcenia użytkowania wieczystego rozłożona na raty	0	0
	- inne - tytułem rozliczenia energii	930,66	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne	0	0

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych (SP 2)
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	779680,37
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	165547,5
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	59641,72
4	pozostałe, w tym: świadczenia niepieniężne, koszty szkoleń i usług zdrowotnych	50176,37

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	400
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie


Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

Zestawienie wzajemnych rozliczeń i należności rok 2018

SP Różanka

Jednostka wzajemna	400-499 (Wn)	720 (Ma)	BO (Ma)	201		Saldo 201	221		Saldo 221	225		Saldo 225
				Wn	Ma		Wn	Ma		Wn	Ma	
Urząd Gminy Włodawa	2 220,00	-	1 060,00	-	-	-	-	-	-	3 280,00	2 220,00	-
Szkoła Podstawowa Orchówek (4287)	33 057,40	-	-	33 057,40	33 057,40	-	-	-	-	-	-	-
GZK Włodawa	67 579,27	-	8 568,56	57 340,24	67 579,27	18 807,59	-	-	-	-	-	-
GOPS Włodawa	-	7 909,60	-	-	-	-	7 909,60	7 909,60	-	-	-	-
Biblioteka Publiczna Gminy Włodawa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Sporządził: Anna Karyba

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA im. Róży Maryi Zamyskiej w Różance Różanka 22-200 Różanka Włodawa NIP 608-158790-11 REGON 001175977 Numer identyfikacyjny REGON 001175977	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Włodawa Wysłać bez pisma przewodniego 8415850930D81ABF 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	41 988,76	41 270,78
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	41 988,76	41 270,78
B. Koszty działalności operacyjnej	1 271 099,97	1 443 969,25
B.I. Amortyzacja	24 458,14	22 673,26
B.II. Zużycie materiałów i energii	148 318,80	206 192,49
B.III. Usługi obce	19 289,36	30 819,04
B.IV. Podatki i opłaty	3 376,00	6 718,80
B.V. Wynagrodzenia	809 228,80	890 671,95
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	262 793,40	284 473,67
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 549,47	2 240,04
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	1 086,00	180,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 229 111,21	-1 402 698,47
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

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

mgr Katarzyna Błyszcz

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Józef Szewczyk

kierownik jednostki

BeSTia

8415850930D81ABF

SKARBNIK GMINY

główny księgowy
mgr Katarzyna Błyskosz

BeSTia


2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

8415850930D81ABF

WÓJTA

mgr kierownik jednostki
mgr Włodzisław Kameniak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Różanka SZKOŁA PODSTAWOWA im. Róży Maryi Zamojskiej w Różance 22-200 Różanka Włodawa Numer identyfikacyjny REGON 001175977	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Włodawa Wysłać bez pisma przewodniego 89A11BDAE45FF448 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 346 078,91	1 404 323,44
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 264 088,34	1 624 884,24
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 244 288,35	1 397 625,46
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	19 799,99	10 900,00
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	211 368,26
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	4 990,52
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 205 843,81	1 281 283,71
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 007 136,38	1 229 111,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	41 988,97	36 282,19
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	19 799,99	10 900,00
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	136 918,47	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	4 990,52
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 404 323,44	1 747 923,97

SKARBNIK GMINY
główny księgowy
mgr Katarzyna Ryśko

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

WÓJTA
mgr kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 229 111,00	-1 402 696,54
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 229 111,00	-1 402 696,54
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	175 212,44	345 227,43

SKARBNIK GMINY

główny księgowy
mgr Katarzyna Bryśniesz

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Dariusz Ciemiński
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

mgr Katarzyna Drobosz

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr kierownik jednostki