

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

### I. Nazwa, siedziba i adres jednostki

Szkoła Podstawowa w Janowcu Wielkopolskim  
ul. Szkolna 8  
88-430 Janowiec Wielkopolski

### II. Podstawowy przedmiot działalności jednostki wg PKD

PKD 85.20.1 - Szkoły podstawowe

### III. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Szkoła Podstawowa w Janowcu Wielkopolskim prezentuje sprawozdanie finansowe sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01.01.2018 r. i kończący się w dniu 31.12.2018 r.

### IV. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe. – nie dotyczy jednostek

### V. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 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 Polskiej.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
  - a) środki trwałe o wartości początkowej do 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,
  - b) składniki majątku o wartości początkowej do 500,00 zł wprowadza się do ewidencji pozabilansowej – ilościowej.
  - c) środki trwałe o wartości początkowej powyżej 500,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów,
  - d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:
    - książki i inne zbiory biblioteczne,
    - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
    - odzież i umundurowanie,
    - meble i dywany,
    - inwentarz żywy,
  - e) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się według stawki 30,00%, prawo wieczystego użytkowania gruntów według stawki 5,00%. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
  - f) wszystkie nakłady poniesione na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
  - g) nakłady dotyczące inwestycji o wartości jednostkowej poniżej 10.000,00 zł – np. dokumentacje projektowe, kosztorysy, aktualizacje dokumentacji itp. – stanowiące koszt inwestycji
3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

## **VI. Inne informacje**

W trakcie 2018 roku jednostka nie podlegała żadnym przekształceniom.





**Tabela 3.** Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	2	3	4
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
	<b>Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 4.** Zmiana wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Grunty	197 905,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197 905,15
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 831 817,64	160 494,20	0,00	0,00	0,00	160 494,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 992 311,84
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	488 459,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488 459,94
2.3.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	62 146,35	98 347,85	0,00	0,00	0,00	98 347,85	160 494,20	0,00	0,00	0,00	160 494,20	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Wartość początkowa środków trwałych – ogółem</b>	<b>2 580 329,08</b>	<b>258 842,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>258 842,05</b>	<b>160 494,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160 494,20</b>	<b>2 678 676,93</b>

**Tabela 5.** Zmiana wartości umorzenia rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie - wg grup rodzajowych KŚT	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 180 953,07	42 260,54	0,00	0,00	0,00	<b>42 260,54</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>1 223 213,61</b>
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	332 057,75	44 162,21	0,00	0,00	0,00	<b>44 162,21</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>376 219,96</b>
2.3.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.4.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych – ogółem</b>	<b>1 513 010,82</b>	<b>86 422,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>86 422,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 599 433,57</b>

**Tabela 6.** Zmiana wartości netto rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	197 905,15	197 905,15
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	650 864,57	769 098,23
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	156 402,19	112 239,98
2.3.	Środki transportu	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	62 146,35	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
	<b>Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych – ogółem</b>	<b>1 067 318,26</b>	<b>1 079 243,36</b>



**Tabela 7.** Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	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 (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	Środki trwałe				0,00
2	...				0,00
3	...				0,00
4	...				0,00
5	...				0,00
6	...				0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 8.** Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	Akcje i udziały				0,00
2	Inne papiery wartościowe				0,00
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

**Tabela 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	...				0,00
2	...				0,00
3	...				0,00
4	...				0,00
5	...				0,00
6	...				0,00
7	...				0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

**Tabela 10.** Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	....				0,00
2	....				0,00
3	....				0,00
4	....				0,00
5	....				0,00
6	....				0,00
7	....				0,00
8	....				0,00
9	....				0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>











**Tabela 15.** Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	nie dotyczy	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
	Ogółem		0,00

**Tabela 16.** 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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 17.** Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	...	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	...	...	
10	...	...	
11	...	...	
12	...	...	
	<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>

**Tabela 18.** Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
10	...		
11	...		
12	...		
13	...		
14	...		
15	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
16	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
17	...		
18	...		
19	...		
20	...		
21	...		
22	...		
23	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 19.** Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	...		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 20.** Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie według paragrafu wydatków budżetowych	Kwota wypłaconych środków
1	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 3020	14 004,24
2	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych - 3030	
	Ogółem	14 004,24



**Tabela 22.** Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Utwardzenie chodników i dziedzińca przy SP w Janowcu Wielkopolskim	98 347,85	0,00	0,00
2	...	0,00	0,00	0,00
3	...	0,00	0,00	0,00
4	...	0,00	0,00	0,00
5	...	0,00	0,00	0,00
6	...	0,00	0,00	0,00
7	...	0,00	0,00	0,00
8	...	0,00	0,00	0,00
9	...	0,00	0,00	0,00
10	...	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>98 347,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Janowcu Wlkp.</b> ul. Szkolna 8 88-430 Janowiec Wlkp.	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Janowiec Wielkopolski
		Wysłać bez pisma przewodniego 32DC0C2BD23543F5 
Numer identyfikacyjny REGON <b>000566144</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 067 318,26	1 079 243,36	A Fundusz	762 671,80	735 454,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 370 934,76	6 814 893,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 067 318,26	1 079 243,36	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 608 262,96	-6 079 438,95
A.II.1 Środki trwałe	1 005 171,91	1 079 243,36	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	197 905,15	197 905,15	A.II.2 Strata netto (-)	-4 608 262,96	-6 079 438,95
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	650 864,57	769 098,23	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	156 402,19	112 239,98	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	339 357,60	355 670,12
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	62 146,35	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	339 357,60	355 670,12
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	54 671,74	57 353,25
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	284 685,86	298 316,87

Piotr Leszek Balcerek  
(główny księgowy)

2019-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Krzysztof Majewski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

32DC0C2BD23543F5

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	34 711,14	11 881,01	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	34 711,14	11 509,76	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	34 711,14	11 509,76	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	371,25			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	371,25			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

Piotr Leszek Balcerek  
(główny księgowy)

2019-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Krzysztof Majewski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

32DC0C2BD23543F5

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 102 029,40</b>	<b>1 091 124,37</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 102 029,40</b>	<b>1 091 124,37</b>

\_\_\_\_\_  
Piotr Leszek Balcerek  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2019-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

32DC0C2BD23543F5

\_\_\_\_\_  
Tomasz Krzysztof Majewski  
(kierownik jednostki)

\_\_\_\_\_  
Piotr Leszek Balcerek  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2019-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

32DC0C2BD23543F5

\_\_\_\_\_  
Tomasz Krzysztof Majewski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Janowcu Wlkp.</b> ul. Szkolna 8 88-430 Janowiec Wlkp.	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: Gmina Janowiec Wielkopolski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000566144</b>		Wysłać bez pisma przewodniego AA259819D716B92B 	
		<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>	4 608 262,96	6 079 438,95	
B.I. Amortyzacja	77 178,84	86 422,75	
B.II. Zużycie materiałów i energii	473 581,24	406 939,68	
B.III. Usługi obce	121 357,24	177 493,39	
B.IV. Podatki i opłaty	8 275,73	8 754,91	
B.V. Wynagrodzenia	3 160 922,35	4 312 187,60	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	758 407,34	1 073 853,22	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 540,22	13 787,40	
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>	-4 608 262,96	-6 079 438,95	
<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	

Piotr Leszek Balcerek  
główny księgowy

2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Krzysztof Majewski  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-4 608 262,96	-6 079 438,95
<b>G.</b>	<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
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-4 608 262,96	-6 079 438,95
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-4 608 262,96	-6 079 438,95

\_\_\_\_\_  
Piotr Leszek Balcerek  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Tomasz Krzysztof Majewski  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Piotr Leszek Balcerek  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Tomasz Krzysztof Majewski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Janowcu Wlkp.</b> ul. Szkolna 8 88-430 Janowiec Wlkp.	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: Gmina Janowiec Wielkopolski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000566144</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 224C02289A8139DA 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		4 403 207,16	5 370 934,76
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 805 246,49	6 150 569,25
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 522 990,65	6 052 221,40
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		112 506,93	98 347,85
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		158 260,71	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		11 488,20	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 837 518,89	4 706 610,81
I.2.1. Strata za rok ubiegły		3 725 011,96	4 608 262,96
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		112 506,93	98 347,85
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		5 370 934,76	6 814 893,20

Piotr Leszek Balcerek  
główny księgowy

2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Krzysztof Majewski  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-4 608 262,96	-6 079 438,95
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 608 262,96	-6 079 438,95
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	762 671,80	735 454,25

\_\_\_\_\_  
Piotr Leszek Balcerek  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Tomasz Krzysztof Majewski  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Piotr Leszek Balcerek  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Tomasz Krzysztof Majewski  
kierownik jednostki