

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1
im. Mikołaja Kopernika w Nidzicy
ul. Kopernika 1, 13-100 Nidzica
NIP 984-01-26-417
519457605

URZĄD MIEJSKI W NIDZICY

Wpłynęło dnia 2019-03-28

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA w Nidzicy 13-100 Nidzica ul. KOPERNIKA 1		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Za: Znak Adresat BURMISTRZ NIDZICY	
Numer identyfikacyjny REGON 510884694		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	2.855.483,34	2.746.196,83	A. Fundusze	2.257.423,36	2.144.976,66
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	8.381.028,70	8.952.307,13
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2.855.483,34	2.746.196,83	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6.123.605,34	-6.807.330,47
1. Środki trwałe	2.846.683,34	2.737.396,83	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	325.549,40	325.549,40	2. Strata netto (-)	-6.123.605,34	-6.807.330,47
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.494.096,67	2.391.073,95	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	17.900,00	15.100,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	9.137,27	5.673,48	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	624.646,33	635.175,79
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8.800,00	8.800,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	624.646,33	635.175,79
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5.785,66	5.896,49
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	28.573,00	31.615,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	260.463,41	218.335,94
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	305.367,91	346.391,62
			5. Pozostałe zobowiązania		

3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. Aktywa obrotowe	26.586,35	33.955,62	8. Fundusze specjalne	24.456,35	32.936,74
I. Zapasy			8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	24.456,35	32.936,74
1. Materiały			8.2 Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	26.586,35	33.955,62			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26.586,35	33.955,62			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					

7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2.882.069,69	2.780.152,45	Suma pasywów	2.882.069,69	2.780.152,45

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Paula Kowalska
(główny księgowy)

.....2019.03.28.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Kucyka
(kierownik jednostki)

1.1.13 Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		Wpłynęło dnia 2019-03-28	
1.1	nazwę jednostki	Zał.	Znak
	Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Nidzicy		Podpis
1.2	siedzibę jednostki		
	13-100 Nidzica, ul. Kopernika 1		
1.3	adres jednostki		
	13-100 Nidzica, ul. Kopernika 1		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki		
	Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Nidzicy jest jednostką organizacyjną Gminy Nidzica realizującą cele i zadania określone w Ustawie Prawo Oświatowe oraz w przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a w szczególności w podstawie programowej i Programie wychowawczo-profilaktycznym szkoły i prowadzi m.in.: 1. bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych planów nauczania; 2. prowadzenie rekrutacji uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności; 3. zatrudnianie nauczycieli posiadających kwalifikacje określone odrębnymi przepisami; 4. dostęp do wiedzy, która umożliwia uczniom dalszą edukację i korzystanie z zasobów informacyjnych cywilizacji oraz rozwijanie zdolności i zainteresowań; 5. umożliwienie nabywania umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły; 6. wspomaganie rodziny w jej wychowawczej roli; 7. kształcenie uniwersalnych zasad etycznych i odpowiedzialność za swoje czyny.		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
	01.01.2018 - 31.12.2018		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne		
	Nie dotyczy		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
	Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach ogólnych - rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont: 1. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu ewidencjonuje się w wartości określonej w tej decyzji; 2. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabyte z w przypadku zakupu wycenia się według ceny nabycia natomiast ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów bądź uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie; 3. pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej 1.000,00 zł. ujmuje się w ewidencji ilościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania; 4. pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej i wyższej niż 1.000,00 zł. do 10.000,00 zł. (kwota wymieniona w ustawie o podatku dochodowym tj. 10.000,00 zł.) ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej. Bez względu na górną granicę tej wartości środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania; 5. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej i wyższej 10.000,00 zł. jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych odbywa się liniową metodą amortyzacji i rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według aktualnie obowiązujących stawek amortyzacyjnych; 6. jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, meble i dywany, pozostałe środki trwałe, pozostałe wartości niematerialne i prawne oraz środki dydaktyczne; 7. wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł. zwiększają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10.000,00 zł. są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 8. zapasy wycenia się wg zasady pierwsze przyszło, pierwsze wyszło.		
5.	inne informacje		
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.		
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
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

Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia			Stan końcowy
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	razem zwiększenia	rozchod	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych									
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	58.783,25	23.976,93			23.976,93				82.760,18
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	58.783,25	23.976,93			23.976,93				82.760,18
2.1	Grunty	325.549,40								325.549,40
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.091.688,58								4.091.688,58
2.3	Środki transportu									
2.4	Inne środki trwałe	766.466,74	113.083,64			113.083,64				879.550,38
2.	Razem środki trwałe	5.183.704,72	113.083,64			113.083,64				5.296.788,36
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8.800,00								8.800,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	5.192.504,72	113.083,64			113.083,64				5.305.588,36

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia			Umorzenie stan końcowy
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych									
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	58.783,25	17.273,93		6.703,00	23.976,93				82.760,18
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	58.783,25	17.273,93		6.703,00	23.976,93				82.760,18
2.1.	Grunty									
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.597.591,91	103.022,72			103.022,72				1.700.614,63
2.3.	Środki transportu									
2.4.	Inne środki trwałe	739.429,47	106.120,45		13.226,98	119.347,43				858.776,90
2.	Razem środki trwałe	2.337.021,38	209.143,17		13.226,98	222.370,15				2.559.391,53
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2.337.021,38	209.143,17		13.226,98	222.370,15				2.559.391,53

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 wieczyście

	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.1 0.	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
1.1 1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.1 2.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.1 3.	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
	Nie dotyczy
1.1 4.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.1 5.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.Nagrody jubileuszowe 80.621,32 2.Odprawy emerytalne 28.512,00 3.Ekwiwalenty za urlop 410,00
1.1 6.	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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

.....
 (główny księgowy)

2019.03.28
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 (kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

URZĄD MIEJSKI W NIDZICY
Wpłynęło dnia 2019-03-28
Adresat
Zał. Znak podpis

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Nidzicy 13-100 NIDZICA	sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	BURMISTRZ NIDZICY	
Numer identyfikacyjny REGON 519457605		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7.976.795,29	8.381.028,70
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6.201.317,65	6.901.100,43
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6.106.369,22	6.901.100,43
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		28.800,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		66.148,43	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		5.797.084,24	6.329.822,00
2.1. Strata za rok ubiegły		5.613.605,50	6.123.605,34
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		154.678,74	206.216,66
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		28.800,00	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8.381.028,70	8.952.307,13
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-6.123.605,34	-6.807.330,47
1. zysk netto(+)			
2. strata netto(-)		-6.123.605,34	-6.807.330,47
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		2.257.423,36	2.144.976,66

GŁÓWNA KASJERKA

Buż Podrodzińska

(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

[Podpis]

(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 1 im Mikołaja Kopernika w Nidzicy ul. Kopernika 1 13-100 Nidzica Numer identyfikacyjny REGON 519457605	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Burmistrz Nidzicy wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	116.790,80	165.606,48
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
		116.790,80	165.606,48
B.	Koszty działalności operacyjnej		
I.	Amortyzacja	6.278.619,14	7.013.547,13
II.	Zużycie materiałów i energii	108.586,52	109.286,51
III.	Usługi obce	573.879,18	676.665,96
IV.	Podatki i opłaty	159.395,24	278.761,30
V.	Wynagrodzenia	17.652,89	18.258,03
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4.224.618,20	4.761.008,53
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1.174.957,10	1.138.243,80
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19.530,01	31.323,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6.161.828,34	-6.847.940,65
D.	Pozostałe przychody operacyjne		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	36.080,41	39.412,05
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	36.080,41	39.412,05

E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku.		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6.125.747,93	-6.808.528,60
G.	Przychody finansowe	2.142,59	1.198,13
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	2.142,59	1.198,13
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6.123.605,34	-6.807.330,47
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-6.123.605,34	-6.807.330,47

GLÓWNA KSIĘGOWA

Bewa Polakowska

(główny księgowy)

2019.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Heuer
(kierownik jednostki)