Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat:
Szkoła Podstawowa ul. Zgorzelecka 1c 59-950 Ruszów	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Urząd Gminy i Miasta Węgliniec
Numer identyfikacyjny REGON 001179917	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	KOPIA Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 398 308,15	2 340 655,13	A Fundusze	2 140 206,39	2 073 733,43
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 374 944,00	5 282 868,51
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 398 308,15	2 340 655,13	II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 234 737,61	-3 209 135,08
1.Środki trwałe	2 398 308,15	2 340 655,13	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 234 737,61	-3 209 135,08
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 264 853,93	2 186 290,86	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	133 454,22	154 364,27	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	293 167,46	332 107,40
1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	293 167,46	332 107,40
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 840,56	10 600,59
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	25 902,58	30 977,46
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	125 978,62	129 583,88
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	104 024,89	105 053,96
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 201,00	1 401,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	28 219,81	54 490,51

Urząd Gminy i Miasta w Węglińcu
Biuro Obsługi Interesanta
wpł. dn. 29. 03. 2019
zał.....
nr rej..... podpis.....
wydział/stanowisko.....

I. Zapasy	**4 447,98**	**4 691,72**	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	50 210,77	60 763,10
1. Materiały	4 447,98	4 691,72	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	**III. Rezerwy na zobowiazania**	**0,00**	**0,00**
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	**IV. Rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	**42 873,33**	**39 476,01**			
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	1 397,33	0,01			
4. Pozostałe należności	41 476,00	39 476,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**37 955,16**	**81 781,07**			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 955,16	81 781,07			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**0,00**	**0,00**			
Suma aktywów	**2 483 584,62**	**2 466 603,93**	**Suma pasywów**	**zał. 2 483 584,62**	**2 466 603,93**

Urząd Gminy i Miasta w Węglińcu
Biuro Obsługi Interesanta
wpł. dn. 29. 03. 2019
nr rej. ..... podpis .....
wydział/stanowisko .....

Główny Księgowy
Jednostek Obsługiwanych
mgr Monika Puzon

(główny księgowy)

2019 -03- 29

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. BURMISTRZA
Agata Adamczyk
Kierownik Wydziału Usług Wspólnych i Rozwoju

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Ruszowie
ul. ZGORZELECKA 1C, 59-950 RUSZÓW
NIP 615-204-22-95, REGON 001179917
tel./fax 75 77 59 281, e-mail: gimr@interia.pl

Szkoła Podstawowa w Ruszowie

KOPIA

Informacja uzupełniająca do bilansu za rok 2018

1. umorzenie środków trwałych – 071 – **1.047.961,90**
2. umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 071 – **0,00**
3. umorzenie pozostałych środków trwałych – 072 – **1.213.591,48**
   (w tym zbiory biblioteczne – 153.482,42)
4. umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 072 – **72.029,01**
5. odpisy aktualizujące należności – 290 – **0,00**
6. odpisy aktualizujące odsetki – 290 – **0,00**
7. odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie – **0,00**
8. wartość zarachowanego zobowiązania jednostek wobec budżetu Gminy z tytułu nadwyżki środków obrotowych – 820 – **0,00**
9. wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej (zgodnie z danymi przekazanymi w trakcie prac nad projektem budżetu na kolejny rok budżetowy po roku, którego dotyczy sprawozdanie)
   - 602.556,00

Główny Księgowy
Jednostek Obsługiwanych

2019 -03- 29

z up. BURMISTRZA
Agata Adamczyk
Kierownik Wydziału Usług Wspólnych i Rozwoju

Urząd Gminy i Miasta w Węglińcu
Biuro Obsługi Interesanta
wpł. dn. 29. 03. 2019
zał.....
nr rej..... podpis.....
wydział/stanowisko.....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Szkoła Podstawowa **ul. Zgorzelecka 1c** **59-950 Ruszów**		**Urząd Gminy i Miasta Węgliniec** KOPIA
Numer identyfikacyjny REGON **001179917**	**sporządzony na dzień** **31-12-2018 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	**0,00**	**0,00**
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	**3 250 854,46**	**3 213 532,20**
I. Amortyzacja	94 393,35	97 372,30
II. Zużycie materiałów i energii	235 500,62	159 722,42
III. Usługi obce	111 271,06	72 014,87
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 065 739,36	2 160 358,21
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	666 850,37	658 069,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	77 099,70	65 994,62
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	**-3 250 854,46**	**-3 213 532,20**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**16 025,73**	**9 300,76**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	16 025,73	9 300,76

Urząd Gminy i Miasta w Węglińcu
Biuro Obsługi Interesanta
wpł. dn. 29. 03. 2019
zał.....
nr rej..... podpis.....
wydział/stanowisko.....

E. Pozostałe koszty operacyjne	**0,00**	**17,86**
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	17,86
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	**-3 234 828,73**	**-3 204 249,30**
G. Przychody finansowe	**91,70**	**117,68**
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	91,70	117,68
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) z działalności gospodarczej (F + G - H)	**-3 234 737,03**	**-3 204 131,62**
J. Podatek dochodowy	**0,00**	**0,00**
K.Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	**0,58**	**5 003,46**
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	**-3 234 737,61**	**-3 209 135,08**

Główny Księgowy
Jednostek Obsługiwanych
mgr Monika Puzon

główny księgowy

2019 -03- 29

rok, miesiąc, dzień

z up. BURMISTRZA
Agata Adamczyk
Kierownik Wydziału Usług Wspólnych i Rozwoju

kierownik jednostki

Urząd Gminy i Miasta w Węglińcu
Biuro Obsługi Interesanta
wpł. dn. 29. 03. 2019
zał.....
nr rej..... podpis.....
wydział/stanowisko.....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Ruszowie ul. ZGORZELECKA 1C, 59-950 RUSZÓW NIP 615-204-22-95, REGON 001179917 tel./fax 75 77 59 281, e-mail: gimr@interia.pl	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** sporządzone na dzień 31.12.2018r.	Adresat: **Urząd Gminy i Miasta Węgliniec** KOPIA
Numer identyfiakcyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początku okresu (BO)**	**5 258 347,26**	**5 374 944,00**
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	**3 146 035,01**	**3 143 366,20**
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 146 035,01	3 103 646,92
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	39 719,28
1.7.	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)	**3 029 438,27**	**3 235 441,69**
2.1.	Strata za rok ubiegły	3 028 808,13	3 234 737,61
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	630,14	704,08
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 wyceny 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
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	**5 374 944,00**	**5 282 868,51**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	**-3 234 737,61**	**-3 209 135,08**
1.	zysk netto (+)	0	0,00
2.	strata netto (-)	-3 234 737,61	-3 209 135,08
3.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV,.	**Fundusz (II+, -III)**	**2 140 206,39**	**2 073 733,43**

Główny Księgowy Jednostek Obsługiwanych
mgr Monika Puzon

główny księgowy

2019 -03- 29

rok, miesiąc, dzień

z up. BURMISTRZA
Agata Adamczyk
Kierownik Wydziału Usług Wspólnych i Rozwoju

kierownik wydziału

Urząd Gminy i Miasta w Węglińcu
Biuro Obsługi Interesanta
wpł. dn. 29. 03. 2019
zał.....
nr rej..... podpis.....
wydział/stanowisko.....

Szkoła Podstawowa w Ruszowie
ul. ZGORZELECKA 1C, 59-950 RUSZÓW
NIP 615-204-22-95, REGON 00117691?
tel./fax 75 77 59 281, e-mail: gimr@interia.pl

KOPIA

IFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Ruszowie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Zgorzelecka 1c 59-950 Ruszów
1.3	adres jednostki
	j.w.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	publiczna szkoła podstawowa – PKD 8520Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01-01-2018 r. do 31-12-2018 r.
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)
	1. Podstawowe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011 i 020 o wartości początkowej nabycia lub koszcie wytworzenia wyższym niż 10.000,00 zł amortyzuje się stopniowo wg stawek amortyzacyjnych, natomiast pozostałe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 013 i 020 o wartości początkowej lub koszcie wytworzenia równym lub niższym niż 10.000,00 zł umarza się w 100%. **2. W jednostce stosuje się roczny odpis amortyzacyjny wg zasady liniowej.** **3. 100% odsetek przypisanych a nie zapłaconych do dnia bilansowego stanowi należność wątpliwą – odpis aktualizujący.** **4. Z tytułu zawieranych i opłacanych z góry kosztów ubezpieczeń majątkowych, prenumerat czasopism itp. wydatków nie tworzy się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.** **5. Zwroty wydatków dotyczące bieżącego roku budżetowego księguje się na pomniejszenie wydatków, natomiast zwroty wydatków dotyczące lat poprzednich stanowią dochód jednostki.** **6. Zdarzenia gospodarcze wpływające na koszty danego miesiąca ujmuje się zgodnie z zasadą memoriału z tym, że w trakcie roku budżetowego zakwalifikowanie dowodu do miesiąca dla którego sporządza się sprawozdanie Rb 28S następuje wyłącznie do dnia sporządzenia tego sprawozdania. Dowody księgowe, które wpłynęły po tym terminie ujmuje się w księdze następnego okresu sprawozdawczego.** **Po zakończeniu roku budżetowego zaliczenie dowodów zgodnie z zasadą memoriału następuje do dnia sporządzenia bilansu za ten rok.** **7. Środki trwałe w przypadku zakupu wycenia się wg ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszt zakupu nie stanowi istotnej wartości; w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia,**

Urząd Gminy i Miasta w Węglińcu
Biuro Obsługi Interesanta
wpł. dn. 29. 03. 2019
zał.....
nr rej..... podpis.....
wydział/stanowisko.....

	a przy ich braku wg wartości godziwej; w przypadku darowizny wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub wg wartości określonej w umowie o przekazaniu; w przypadku otrzymania w sposób określony w decyzji o przekazaniu. Na dzień bilansowy środki trwałe za wyjątkiem gruntów wycenia się wg wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych. Zbiory biblioteczne ujawnione lub darowane wycenia się wg wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez dyrektora jednostki. Rozchody wycenia się wg wartości ewidencyjnej. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. **Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wycenia się wg ceny nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie wg wartości określonej w decyzji; otrzymane w wyniku darowizny wg wartości rynkowej na dzień nabycia.** **Materiały wycenia się wg ceny nabycia lub zakupu jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości.** **Należności wycenia się w cenie nabycia, natomiast zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.** **8.Wynik finansowy ustalany jest w wariancie porównawczym.**
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Tabela nr 1 i 2
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela nr 3
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 4
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Tabela nr 5
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
	Tabela nr 6
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 7

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)
	Tabela nr 8
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 9
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 10
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
	Tabela nr 11
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 12
1.12	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 13
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
	Tabela nr 14
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie
	Tabela nr 15
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 16

1.16	inne informacje
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 17
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
	Tabela nr 18
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 19
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
2.5	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Tabela nr 20, 21, 22

Główny Księgowy
Jednostek Obsługiwanych
mgr Monika Puzon

(główny księgowy)

2019 -03- 28

(rok, miesiąc, dzień)

z up. BURMISTRZA
Agata Adamczyk
Kierownik Wydziału Usług Wspólnych i Rozwoju

(kierownik jednostki)

Tabela nr 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.

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej:			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (Brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7+11)
			nabycie	aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne		zbycie	likwidacja	Przemieszczenia wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**5.561,12**	**0,00**	**0,00**	**66.467,89**	**66.467,89**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**72.029,01**
II.	**Środki trwałe (1+2+3+4+5)**	**4.155.900,94**	**36.565,10**	**0,00**	**440.279,71**	**476.844,81**	**0,00**	**30.537,24**	**0,00**	**30.537,24**	**4.602.208,51**
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3.142,522,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.142.522,17
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	185.244,39	0,00	0,00	39.719,28	39.719,28	0,00	0,00	0,00	0,00	224.963,67
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
5.	Inne środki trwałe	828.134,38	36.565,10	0,00	400.560,43	437.125,53	0,00	30.537,24	0,00	30.537,24	1.234.722,67
III.	**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**
IV.	**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**
V.	**Rzeczowe aktywa trwałe(II+II+IV)**	**4.155.900,94**	**36.565,10**	**0,00**	**440.279,71**	**476.844,81**	**0,00**	**30.537,24**	**0,00**	**30.537,24**	**4.602.208,51**

Tabela Nr 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:			Razem zwiększenia umorzenia(4+5+6)	Zmniejszenia:			Razem zmniejszenia umorzenia(8+9+10)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja(umorze-nie) za rok obrotowy	aktualizacja	Inne		zbycia	likwidacji	inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**5.561,12**	**0,00**	**0,00**	**66.467,89**	**66.467,89**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**72.029,01**	**0,00**	**0,00**
II.	**Środki trwałe (1+2+3+4+5)**	**1.757.592,79**	**133.937,40**	**0,00**	**400.560,43**	**534.497,83**	**0,00**	**30.537,24**	**0,00**	**30.537,24**	**2.261.553,38**	**2.398.308,15**	**2.340.655,13**
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	877.668,24	78.563,07	0,00	0,00	78.563,07	0,00	0,00	0,00	0,00	956.231,31	2.264.853,93	2.186.290,86
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	51.790,17	18.809,23	0,00	0,00	18.809,23	0,00	0,00	0,00	0,00	70.599,40	133.454,22	154.364,27
4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,0	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	828.134,38	36.565,10	0,00	400.560,43	437.125,53	0,00	30.537,24	0,00	30.537,24	1.234.722,67	0,00	0,00

Tabela Nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:	2.340.655,13	brak danych
1.1	Dobra kultury	0,00	0,00

Tabela nr 4

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

l.p.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Długoterminowe aktywa finansowe**	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela Nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Grunty użytkowane wieczyście	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (m2)	0
Wartość (w zł)	0,00

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.

L.p.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
4.	Środki transportu	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	0,00

Tabela Nr 7

Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje	0,00	0
2.	Udziały	0,00	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0
5.	Razem papiery wartościowe(1+2+3+4)	0,00	0

Tabela nr 8

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).

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
	----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
	----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 10

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

l.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 11

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00

Tabela nr 12

Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	----	0,00	0,00	0,00
	----	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 13

Łączna 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.

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	----	0,00	0,00	----
	----	0,00	0,00	----
	----	0,00	0,00	----

Tabela 14

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

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00
1.1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00

Tabela 15

Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	0,00
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	0,00
	Razem	0,00

Tabela nr 16

Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	**241.593,54**
	- dodatek wiejski	112.153,99
	- pomoc zdrowotna	2.262,00
	- zakup artykułów bhp	3.434,55
	- zasiłek na zagospodarowanie	4.722,00
	- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	119.021,00

Tabela nr 17

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (wg pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
	-----	0,00
	-----	0,00

Tabela nr 18

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

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	0,00
1.1.	Odsetki	0,00
1.2.	Różnice kursowe	0,00

Tabela nr 19

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:	----	0,00
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:	Inne przychody operacyjne RZ i S Poz. D.III	**8.710,90**
	- projekt Haft Podolski - konkurs „Do hymnu" - Rada Rodziców – biurko - Rada Rodziców – regały dwustronne	darowizna nagroda darowizna rzeczowa darowizna rzeczowa	2.000,00 5.000,00 459,90 1.251,00
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:	----	0,00
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie w tym:	----	0,00

Tabela nr 20

Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze pomiędzy Urzędem Gminy i Miasta Węgliniec , a jednostkami budżetowymi, zakładem budżetowym według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.

L.p.	Nazwa jednostki wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	**Szkoła Podstawowa w Ruszowie** (wpisać nazwę jednostki sporządzającej wykaz)		
		Wzajemne rozliczenia z Urzędem Gminy i Miasta Węgliniec dotyczące: wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota w zł i gr	pozycja bilansu, w której ujęto kwotę wzajemnego rozliczenia
1	**Zakład Usług Komunalnych w Węglińcu**	Dostawa wody	294,60	D.II.1

Tabela nr 21

Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń przychodów i kosztów z tytułu dokonywanych operacji pomiędzy Urzędem Gminy i Miasta Węgliniec, a jednostkami budżetowymi , zakładem budżetowym według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.

L.p.	Nazwa jednostki wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	**Szkoła Podstawowa w Ruszowie** (wpisać nazwę jednostki sporządzającej wykaz)		
		Wzajemne rozliczenia z Urzędem Gminy i Miasta Węgliniec dotyczące: przychodów i kosztów z tytułu dokonywanych operacji		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota w zł i gr	Nazwa pozycji rachunku zysków i strat, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1.	**Zakład Usług Komunalnych w Węglińcu**	Opłata za wodę	3.730,35	B.II
2.	**Zakład Usług Komunalnych w Węglińcu**	Opłata za kanalizację	309,96	B.III
3.	**Urząd Gminy i Miasta Węgliniec**	Opłata za gospodarowanie odpadami	33.896,00	B.VII
	Razem:		**37.936,31**	

Tabela nr 22

Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń nieodpłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy Urzędem Gminy i Miasta Węgliniec , a jednostkami budżetowymi , zakładem budżetowym według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.

L.p.	Nazwa jednostki wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	**Szkoła Podstawowa w Ruszowie** (wpisać nazwę jednostki sporządzającej wykaz)		
		Wzajemne rozliczenia z Urzędem Gminy i Miasta Węgliniec dotyczące: nieodpłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota w zł i gr	Nazwa pozycji zestawienia zmian w funduszu jednostki, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1.	**Urząd Gminy i Miasta Węgliniec**	Protokół przekazania	**39.719,28**	**I.1.6**
w tym:	- serwer z oprogramowaniem (klasopracownia)		39.719,28	

z up. BURMISTRZA
Agata Adamczyk
Kierownik Wydziału Usług Wspólnych i Rozwoju

2019 -03- 28

Główny Księgowy
Jednostek Obsługiwanych
mgr Monika Puzon