

|  |                                       |  |
|--|---------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Szkoła Podstawowa w Manasterzu<br>Manasterz<br><br>37-522 Wiązownica | BILANS<br>jednostki budżetowej        | Adresat:<br><br>Gmina Wiązownica   |
|  |                                       | Wysłać bez pisma przewodniego<br>D9D7A7A0427E7A04<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>001266071   | sporządzony<br>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  | 195 316,25            | 2 180 977,46        | A Fundusz   | 108 749,50            | 2 086 306,39        |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 923 844,42            | 3 126 908,19        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 195 316,25            | 2 180 977,46        | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -815 094,92           | -1 040 601,80       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 195 316,25            | 2 180 977,46        | A.II.1 Zysk netto (+)   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty  | 18 369,75             | 18 369,75           | A.II.2 Strata netto (-)   | -815 094,92           | -1 040 601,80       |
| 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   | 172 546,88            | 2 143 741,49        | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 4 399,62              | 18 866,22           | 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                            | 158 285,76            | 172 715,63          |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 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                                   | 158 285,76            | 172 715,63          |
| A.III Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 1 837,89              | 5 114,36            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 5 529,00              | 4 782,00            |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 29 267,21             | 34 026,74           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 50 188,65             | 50 747,97           |

Bożena Zajączkowska  
(główny księgowy)

2019-03-29


(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wiązownica

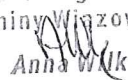
Anna Wilk

(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  | 71 719,01 | 78 044,56 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |
| B.I Zapasy   | 0,00      | 0,00      | D.II.8 Fundusze specjalne  | 71 463,01 | 78 044,56 |
| B.I.1 Materiały  | 0,00      | 0,00      | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 71 463,01 | 78 044,56 |
| 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  | 15 608,00 | 47 203,00 |  |           |           |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 700,00    | 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  | 14 908,00 | 47 203,00 |  |           |           |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 56 111,01 | 30 841,56 |  |           |           |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 56 111,01 | 30 841,56 |  |           |           |
| 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      |  |           |           |

  
Bożena Zajączkowska  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Winiowica  
  
Anna Wilk  
(kierownik jednostki)

|                                 |                   |                     |                     |                   |                     |
|---------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00              | 0,00                |                     |                   |                     |
|                                 |                   |                     |                     |                   |                     |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>267 035,26</b> | <b>2 259 022,02</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>267 035,26</b> | <b>2 259 022,02</b> |

Bożena Zajączkowska  
(główny księgowy)


2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wiązownica

Anna Wilk  
Anna Wilk

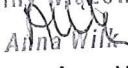
(kierownik jednostki)


  
Bożena Zajączkowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

D9D7A7A0427E7A04

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wierzownica  
  
Anna Wilk  
(kierownik jednostki)


|  |  |   |  |
|--|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkoła Podstawowa w Manasterzu<br>Manasterz<br>37-522 Wiązownica | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:<br>Gmina Wiązownica                    |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>001266071</b>  |  | sporządzony na<br>na dzień <b>31-12-2018 r.</b> | Wysłać bez pisma przewodniego<br>1DC5BA3550CE919E<br> |
|  |  |   | Stan na koniec<br>roku poprzedniego  |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej  |  | 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. Koszty działalności operacyjnej   |  | 815 308,72                                      | 1 040 797,24   |
| B.I. Amortyzacja   |  | 4 528,05  | 22 968,94  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii   |  | 46 480,13                                       | 102 315,52   |
| B.III. Usługi obce   |  | 13 093,84                                       | 9 330,08   |
| B.IV. Podatki i opłaty   |  | 491,65  | 491,65   |
| B.V. Wynagrodzenia   |  | 582 736,38                                      | 690 239,56   |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   |  | 166 329,12                                      | 211 684,87   |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe  |  | 1 649,55  | 3 766,62   |
| 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   |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)  |  | -815 308,72                                     | -1 040 797,24  |
| D. Pozostałe przychody operacyjne  |  | 137,00  | 186,00   |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych  |  | 0,00  | 0,00   |
| D.II. Dotacje  |  | 0,00  | 0,00   |
| D.III. Inne przychody operacyjne   |  | 137,00  | 186,00   |
| E. Pozostałe koszty operacyjne   |  | p.0,00  | 0,00   |

*Zp*  
Bożena Zajączkowska  
główny księgowy


2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

p.o. kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gmina Wiązownica  
*Anna Wijk*  
Anna Wijk  
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          |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)   | -815 171,72 | -1 040 611,24 |
| G.     | Przychody finansowe  | 76,80       | 9,44          |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00        | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki  | 76,80       | 9,44          |
| G.III. | Inne   | 0,00        | 0,00          |
| H.     | Koszty finansowe   | 0,00        | 0,00          |
| H.I.   | Odsetki  | 0,00        | 0,00          |
| H.II.  | Inne   | 0,00        | 0,00          |
| I.     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)   | -815 094,92 | -1 040 601,80 |
| J.     | Podatek dochodowy  | 0,00        | 0,00          |
| K.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)  | 0,00        | 0,00          |
| L.     | Zysk (strata) netto (I-J-K)  | -815 094,92 | -1 040 601,80 |
|        |  |             |               |

  
Bożena Zajązkowska  
główny księgowy

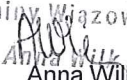
2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień


p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wiązownica  
  
Anna Wilk  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

  
Bożena Zajązkowska  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wiązownica  
  
Anna Wilk  
kierownik jednostki

|   |  |  |                                  |
|---|--|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkoła Podstawowa w Manasterzu<br>Manasterz<br>37-522 Wiązownica                                    | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone na<br>na dzień 31-12-2018 r. | Adresat:<br>Gmina Wiązownica   |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>001266071  |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>476C7B9F96499CFA<br> |                                  |
|   |  | Stan na koniec<br>roku poprzedniego  | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)  |  | 689 873,41   | 923 844,42                       |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)  |  | 979 440,80   | 3 022 053,80                     |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  |  | 0,00   | 0,00                             |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   |  | 806 490,80   | 1 009 723,98                     |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   |  | 0,00   | 0,00                             |
| I.1.4. Środki na inwestycje   |  | 0,00   | 0,00                             |
| 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                                    |  | 172 950,00   | 2 012 329,82                     |
| 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   | 0,00                             |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   |  | 745 469,79   | 818 990,12                       |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły  |  | 745 255,99   | 815 094,92                       |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   |  | 213,80   | 195,44                           |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   |  | 0,00   | 0,00                             |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje   |  | 0,00   | 0,00                             |
| 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 |  | 0,00   | 3 699,76                         |
| 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                             |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)   |  | 923 844,42   | 3 126 908,19                     |

Bożena Zajączkowska  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Gmina Wiązownica  
Anna Wilk  
kierownik jednostki




|        |  |             |               |
|--------|--|-------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -815 094,92 | -1 040 601,80 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00        | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -815 094,92 | -1 040 601,80 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00        | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 108 749,50  | 2 086 306,39  |
|        |  |             |               |

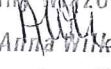
Bożena Zajączkowska  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wągrownica  
Anna Wilk  
kierownik jednostki

  
Bożena Zajączkowska  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wiązownica  
  
Anna Wilk  
kierownik jednostki

Dane do Informacji dodatkowej

SP Rozwój

Główne składniki aktywów trwałych (część II, poz. 1-1)

| Lp. | Tytuł                                      | Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie |   |                                 |                   |  |                                 |          | Wartości niematerialne i prawne |
|-----|--|--|---|---------------------------------|-------------------|--|---------------------------------|----------|---------------------------------|
|     |  | Grunt (w tym prawo wieczystego użytkowania)      | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe (w tym dobra kultury) | Razem środki trwałe (3+4+5+6+7) |          |                                 |
| 1   | Wartość początkowa - stan na 01.01.2018 r. | 18 389,75  | 359 423,99  | 13 700,18                       | 0,00              | 173 258,79                               | 564 752,31                      | 5 401,67 |                                 |
| 2   | Zwiększenia wartości początkowej           | 0,00   | 1 992 813,04  | 19 516,78                       | 0,00              | 107 976,41                               | 2 120 306,23                    | 0,00     |                                 |
|     | nabycie                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 58 699,52                                | 58 699,52                       | 0,00     |                                 |
|     | nieodpłatne otrzymanie                     | 0,00   | 1 992 813,04  | 19 516,78                       | 0,00              | 49 276,89                                | 2 061 606,71                    | 0,00     |                                 |
|     | nawyżki inwentaryzacyjne                   | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | przebieżczenia wewnętrznego                | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | aktualizacja wyceń                         | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | inne                                       | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
| 3   | Zmniejszenia wartości początkowej          | 0,00   | 0,00  | 9 999,12                        | 0,00              | 0,00                                     | 9 999,12                        | 0,00     |                                 |
|     | sprzedaż                                   | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | nieodpłatne przekazanie                    | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | likwidacja                                 | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | wyniesienie apertem do spółki              | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | nieodoby inwentaryzacyjne                  | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | przebieżczenia wewnętrznego                | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | aktualizacja wyceń                         | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | utrata przydatności gospodarczej           | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | inne                                       | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
| 4   | Wartość początkowa - stan na 31.12.2018 r. | 18 389,75  | 2 352 236,63  | 23 217,84                       | 0,00              | 281 235,20                               | 2 675 059,42                    | 5 401,67 |                                 |
| 5   | Stan umorzeń na 01.01.2018 r.              | 0,00   | 186 876,71  | 9 300,96                        | 0,00              | 173 258,79                               | 369 436,06                      | 5 401,67 |                                 |

| Lp. | Tytuł  | Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie |   |                                 |                   |  |                                 |          | Wartości niematerialne i prawne |
|-----|--|--|---|---------------------------------|-------------------|--|---------------------------------|----------|---------------------------------|
|     |  | Grunt (w tym prawo wieczystego użytkowania)      | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe (w tym dobra kultury) | Razem środki trwałe (3+4+5+6+7) |          |                                 |
| 1   | Zwiększenia umorzeń  | 0,00   | 21 618,43   | 650,56                          | 0,00              | 107 976,41                               | 130 245,40                      | 0,00     |                                 |
| 2   | amortyzacja planowa okresu bieżącego                                 | 0,00   | 21 618,43   | 650,56                          | 0,00              | 0,00                                     | 22 269,99                       | 0,00     |                                 |
| 3   | amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego                              | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
| 4   | umorzenie składników aktywów przeznaczonych do wycofania             | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
| 5   | aktualizacja wyceń   | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
| 6   | pozostałe umorzenie  | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
| 7   | Zmniejszenia umorzeń   | 0,00   | 0,00  | 5 599,50                        | 0,00              | 107 976,41                               | 5 589,50                        | 0,00     |                                 |
|     | umorzenie sprzedanych składników aktywów                             | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów               | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | umorzenie zlikwidowanych składników aktywów                          | 0,00   | 0,00  | 5 599,50                        | 0,00              | 0,00                                     | 5 599,50                        | 0,00     |                                 |
|     | umorzenie składników aktywów stanowiących niedobry                   | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | umorzenie składników aktywów przeniesionych apertem do spółki        | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | umorzenie składników aktywów przeznaczonych do wycofania             | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | umorzenie składników aktywów aktualizowanych                         | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
|     | umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                            | 0,00     |                                 |
| 8   | Stan umorzeń na dzień 31.12.2018 r.                                  | 0,00   | 208 495,14  | 4 351,62                        | 0,00              | 281 235,20                               | 494 081,96                      | 5 401,67 |                                 |
| 9   | Wartość netto na 01.01.2018 r.                                       | 18 389,75  | 172 546,88  | 4 399,62                        | 0,00              | 0,00                                     | 195 316,25                      | 0,00     |                                 |
| 10  | Wartość netto na 31.12.2018 r.                                       | 18 389,75  | 2 143 741,49  | 18 866,22                       | 0,00              | 0,00                                     | 2 180 977,46                    | 0,00     |                                 |

Grunt w wieczystym użytkowaniu (część II, poz. 1,4)

| Lp. | Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy) | Wyszaczkowanie                 | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|--------------------------------|----------------------------------|--|--------------------------------|
|     |   | 3                              | 4                                | 5                                      | 6                              |
| 1.  |   | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                                  | Zwiększenia                            |                                |
|     |   | Wartość (zł)                   |                                  |  |                                |
| 2.  |   | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                                  |  |                                |
|     |   | Wartość (zł)                   |                                  |  |                                |
|     | Razem   |                                |                                  |  |                                |

Wartość środków trwałych nieamortyzowane lub nieamortyzowane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (część II, poz. 1,5)

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|
|     |                  |                                  | zwiększenia                      |  |
|     |                  |                                  | zmniejszenia                     |  |

|       |   |   |   |   |   |
|-------|---|---|---|---|---|
| 1     | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1.    |   |   |   |   |   |
| 2     |   |   |   |   |   |
| Razem |   |   |   |   |   |

Stan odbisów aktualizujących wartość należności (część II, poz. 1,7)

| Lp. | Rodzaj należności | Stan na początek roku obrotowego | zwiększenia | Zmiany stanu odbisów w ciągu roku obrotowego | rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------|----------------------------------|-------------|--|-------------|--------------------------------|
| 1.  | 2                 | 3                                | 4           | wykorzystanie                                | 6           | 7                              |
| 1.  |                   |                                  |             |  |             |                                |
| 2   |                   |                                  |             |  |             |                                |

Jako zwiększenie stanu odbisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odbisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odbisem (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie dotyczącej wykorzystania odbisów podaje się należności opisane w ciężar dokonanych uprzednio odbisów z tytułu ich aktualizacji. W kolumnie informującej o uznaniu za zbezdne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

p.o. Kierownik  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Gminy Wierzowica  
 Anna Witek

## Informacje podstawowa

|     |  |
|-----|--|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.  |  |
| 1.1 | nazwę jednostki  |
|     | <b>Szkoła Podstawowa w Manasterzu</b>  |
| 1.2 | siedzibę jednostki   |
|     | <b>Manasterz</b>   |
| 1.3 | adres jednostki  |
|     | <b>Manasterz 57; 37-522 Wiązownica</b>   |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki  |
|     | <b>Przedmiotem działalności Szkoły Podstawowej w Manasterzu są obowiązkowe zajęcia edukacyjne realizowane zgodnie z ramowym planem nauczania.</b>  |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  |
|     | <b>01.01.2018 - 31.12.2018</b>   |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne   |
|     | <b>nie dotyczy</b>   |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  |
|     | <p>Dla ewidencji rzeczowych składników majątkowych stosuje się następujące zasady:</p> <p>1. <u>dla środków trwałych</u>, którymi są rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku stanowiące własność jednostki, otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki ewidencję prowadzi się ilościowo-wartościowo w księdze inwentarzowej.</p> <p>2. <u>dla pozostałych środków trwałych</u>, które umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania zgodnie z rozporządzeniem to jest: 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, których cena jednostkowa jest niższa niż 10.000 zł a wyższa niż 300 zł - prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, w książce inwentarzowej z podziałem według miejsca użytkowania oraz osób użytkujących.</p> <p>Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 300 zł ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod data zakupu.</p> <p>3. <u>dla wartości niematerialnych i prawnych</u>- prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową (książka inwentarzowa). Wartości niematerialne i prawne umarza się poprzez spisanie w ciężar funduszu zgodnie z zasadami amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Na podstawie art.16 m ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 roku nr 54 poz.654 ze zm.) ustala się okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych (od licencji), których cena jednostkowa jest niższa niż 10.000 zł a wyższa niż 300 zł – 24 miesiące.</p> <p>4. Ewidencja ilościowo-wartościowa zbiorów bibliotecznych prowadzona jest w księdze inwentarzowej. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w</p> |

sprawie zasad ewidencji materiałów bibliotecznych (Dz.U.z 1999r. Nr 93 poz. 1077 ze zm.) ewidencja zbiorów bibliotecznych obejmuje:

- ewidencję wpływów (księga inwentarzowa), która stanowi ewidencję analityczną do konta 014,
- ewidencja ubytków ( na podstawie protokołów ubytków - rejestr ubytków),
- finansowo-księgową ewidencja wpływów i ubytków (konto 014).

1. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem szczególnych zasad określonych w rozporządzeniu, a w szczególności:

**a) należności i zobowiązania** oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według średniego kursu walut.

**b) środki trwałe** wycenia się w przypadku zakupu według ceny nabycia lub ceny zakupu, kosztu wytworzenia w przypadku wytworzenia środka trwałego we własnym zakresie, a przyjmowane nieodpłatnie lub w drodze darowizny według wartości określonej w dokumencie przekazania, a jeżeli nie jest to możliwe to według ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego przedmiotu (wartość godziwa). Środki trwałe i pozostałe środki trwałe ujawnione w czasie inwentaryzacji wprowadza się do ewidencji w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak na podstawie ekspertyzy uwzględniającej ich aktualną wartość rynkową i dotychczasowe zużycie. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto to jest z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

**c) kapitały i fundusze** wycenia się w wartości nominalnej

**d) wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze** ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;

2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

**e)** odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

**f)** należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty (jest to kwota należności podstawowej wraz z odsetkami na dzień bilansowy),

**g)** środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według ich wartości nominalnej.

**h)** zbiory biblioteczne wycenia się:

- pochodzące z zakupu według cen nabycia łącznie z VAT
- otrzymane w formie darowizny lub z ujawnionej nadwyżki według wyceny komisyjnej szacującej ich aktualną wartość.

**i)** wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (w przypadku przeznaczenia do likwidacji, wycofania z użytkowania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości aktywów niematerialnych i prawnych). Odpisu aktualizującego dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Pochodzące z darowizny wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej, którą

|            |   |
|------------|---|
|            | stanowi wartość rynkowa z dnia nabycia (lub określona w umowie darowizny), ujawnione w toku inwentaryzacji według wartości wynikającej z dokumentów, w przypadku ich braku według wyceny eksperta, nieodpłatnie otrzymane od innej jednostki budżetowej według wartości określonej w dokumencie przekazania (dotychczasowa wartość początkowa i dotychczasowe umorzenie).   |
| 5.         | inne informacje   |
|            | <b>nie dotyczy</b>  |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>   |
|            |   |
| 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 |
|            | <b>załącznik tabela nr 1</b>  |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami   |
|            | <b>brak danych</b>  |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  |
|            | <b>nie dotyczy</b>  |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczysto  |
|            | <b>załącznik tabela nr 2</b>  |
| 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  |
|            | <b>załącznik tabela nr 3</b>  |
| 1.6.       | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych   |
|            | <b>nie dotyczy</b>  |
| 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)   |
|            | <b>załącznik tabela nr 4</b>  |
| 1.8.       | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  |

|       |  |
|-------|--|
|       | <b>brak danych</b>   |
| 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  |
|       | <b>brak danych</b>   |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat   |
|       | <b>brak danych</b>   |
| c)    | powyżej 5 lat  |
|       | <b>brak danych</b>   |
| 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 |
|       | <b>brak danych</b>   |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
|       | <b>nie dotyczy</b>   |
| 1.12. | łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                  |
|       | <b>nie dotyczy</b>   |
| 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  |
|       | <b>nie dotyczy</b>   |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |
|       | <b>nie dotyczy</b>   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |
|       | <b>Wydatkowano środki pieniężne na świadczenia pracownicze w kwocie 14.797,41zł</b>  |
| 1.16. | inne informacje  |
|       | <b>brak danych</b>   |
| 2.    |  |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów   |
|       | <b>nie dotyczy</b>   |



|      |   |
|------|---|
| 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  |
|      | brak danych   |

Zp


(główny księgowy)

2019-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Międzyzdroje  
Anna Witk

(kierownik jednostki)

|  |  |  |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Szkoła Podstawowa w Manasterzu<br><br>Manasterz<br><br>37-522 Wiązownica | <p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w<br/>załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p><br><p style="text-align: center;">sporządzony na dzień:<br/><b>31-12-2018 r.</b></p> | Adresat:<br><br>Gmina Wiązownica   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>001266071</b>  |  | <p style="text-align: center;"><b>4C175F17253CA747</b></p>  |

| II.   | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:   |       |
|-------|--|-------|
|       | Wyszczególnienie   | Kwota |
| 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)  | 0,00  |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | 0,00  |
| 1.12. | łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                  | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Zajaczkowska

(główny księgowy)

29.03.2019

rok mies. dzień

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wiązownica

Anna Wilk

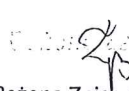
Anna Wilk

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

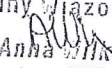
| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|


Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

  
Bożena Zajązkowska  
(główny księgowy)

29.03.2019

rok mies. dzień

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wiazownica  
  
Anna Wilk  
(kierownik jednostki)

|  |  |  |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Szkola Podstawowa w Manasterzu<br><br>Manasterz<br><br>37-522 Wiązownica | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'<br><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2018 r.</b> | Adresat:<br><br>Gmina Wiązownica   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>001266071</b>  |  | <b>4F83D1030D8B93A9</b><br> |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:   |       |
|---------|--|-------|
|         | Wyszczególnienie   | Kwota |
| 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)  | 0,00  |
| 1.10.   | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | 0,00  |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10  | 0,00  |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10  | 0,00  |
| 1.12.   | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                   | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Zp*  
Bożena Zajączkowska  
(główny księgowy)

2019.04.01

rok mies. dzień

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wiązownica

*Anna Wilk*  
Anna Wilk

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SŁOWNY KSIĘGOWY

Bożena Zająchkowska  
(główny księgowy)

2019.04.01

rok mies. dzień

p.o. Kierownik  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Wiązownica

Anna Wilk

Anna Wilk

(kierownik jednostki)