

Jednostka: PSPiotrkowi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Publiczna Szkoła Podstawowa w Piotrkowicach
Piotrkowice
26-900 Kozienice

Numer identyfikacyjny REGON
00106835900000

Bilans
jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2018

Adresat

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	806 346,76	774 752,11	A. Fundusze	762 606,75	723 709,28
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 553 820,76	1 615 424,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	806 346,76	774 752,11	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-791 214,01	-891 714,87
1. Środki trwałe	806 346,76	774 752,11	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	16 400	16 400	2. Strata netto (-)	-791 214,01	-891 714,87
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	787 542,05	756 570,12	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 404,71	1 781,99	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	245 240,88	262 709,84
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	245 240,88	262 709,84
Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	722,13	0
Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	0	0
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 853,95	8 064,42
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36 163,93	42 978,41
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	201 500,87	211 667,01	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	0	0
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	201 500,87	211 667,01
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	69 115	105 415			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	69 115	105 415			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	132 385,47	106 525,01			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	132 385,47	106 525,01			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	1 007 847,63	986 419,12	Suma pasywów	1 007 847,63	986 419,12

2019.02.20

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski

Jednostka: PSPPiotrkowi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Piotrkowicach Piotrkowice 26-900 Kozienice	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON 00106835900000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja	791 331,01	891 861,87
II. Zużycie materiałów i energii	29 121,73	31 594,65
III. Usługi obce	48 057,40	37 510,46
IV. Podatki i opłaty	49 883,59	61 667,45
V. Wynagrodzenia	0	0
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	492 482,40	586 990,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	168 930,71	170 999,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 855,18	3 099
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		
D. Pozostałe przychody operacyjne	-791 331,01	-891 861,87
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	117	147
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	117	147
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		
G. Przychody finansowe	-791 214,01	-891 714,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	0	0
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0	0
J. Podatek dochodowy	-791 214,01	-891 714,87
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0	0
	-791 214,01	-891 714,87

INSPEKTOR
mgr Danuta Zabiegajłowska

Główny księgowy

2019.03.06

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Gminy Kozienice

mgr Piotr Kozłowski
Kierownik jednostki

Jednostka: PSPPiotrkowi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Piotrkowicach Piotrkowice 26-900 Kozienice	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON 00106835900000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 472 535,48	1 553 820,76
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	757 369,69	852 964,40
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0	0
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	757 369,69	852 964,40
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0	0
2.1. Strata za rok ubiegły	676 084,41	791 361,01
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	675 967,41	791 214,01
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	117	147
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 553 820,76	1 615 424,15
1. Zysk netto (+)	-791 214,01	-891 714,87
2. Strata netto (-)	0	0
3. Nadwyżka środków obrotowych	-791 214,01	-891 714,87
IV. Fundusz (II+,-III)	762 606,75	723 709,28

INSPIRATOR
.....
mgr Główny księgowy

2019.03.06
.....
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Gminy Kozienice

mgr Piotr Kozłowski
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Publiczna Szkoła Podstawowa w Piotrkowicach
1.2	siedzibę jednostki Piotrkowice
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność dydaktyczno-wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje Środki trwałe powyżej 10.000 zł, pozostałe śr.trwałe powyżej 1500 zł. Środek trwały zmieniony w ciągu roku z kwoty >5000 zł, na >10.000zł
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak danych
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 wieczystość 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 brak danych
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 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
	nie dotyczy

b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	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
1.13.	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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	20 984,55 zł
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	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

INSPEKTOR

mgr Dorota Zabiegałowska

Główny księgowy

2019.03.21

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski

Kierownik jednostki

TABELA NR 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych					0,00					0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00					0,00
2.1.	Grunty	16400,00				0,00					16400,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1166854,17				0,00					1166854,17
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4448,00				0,00					4448,00
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	318054,51		2849,91		2849,91		15667,50		15667,50	305236,92
2.	Razem środki trwałe	1505756,68	0,00	2849,91	0,00	2849,91	0,00	15667,50	0,00	15667,50	1492939,09
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1505756,68	0,00	2849,91	0,00	2849,91	0,00	15667,50	0,00	15667,50	1492939,09

PSP w Piotrkowicach

INSPEKTOR
mgr Artur Ziemiński

TABELA NR 2 Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych					0,00				0,00	0	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00		0		0,00				0	0	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	379312,12		30971,93		30971,93				0,00	410284,05	787542,05	756570,12
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	2043,29		622,72		622,72				0,00	2666,01	2404,71	1781,99
2.3.	Środki transportu												
2.4.	Inne środki trwałe	318054,51		2849,91		2849,91		15667,50		15667,50	305236,92	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe	699409,92		34444,56		34444,56		15667,50	0	15667,50	718186,98	789946,76	758352,11
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	699409,92		34444,56		34444,56		15667,50	0,00	15667,50	718186,98	789946,76	758352,11

PSP w Piotrkowicach

INSPEKTOR
mgr Dariusz Zieliński

Załącznik do pkt. 4 omówienie zasad rachunkowości- informacja dodatkowa

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz plan kont dla jednostek samorządu terytorialnego.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - A.) Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów. Materiały są przyjmowane w dacie zakupu i wydawane do zużycia oraz ujmowane bezpośrednio w koszty.
 - B.) Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, ale dotyczące danego roku budżetowego nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Operacje te ujmuje się bezpośrednio w całości w kosztach miesiąca, w którym powstał wydatek.
 - C.) Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy i abonament za styczeń następnego roku zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach następnego roku.
 - D.) Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się jednorazowo na koniec roku, począwszy od miesiąca po miesiącu w którym te środki oddano do użytkowania na podstawie dowodu OT. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł i przyjęte na stan konta 011 do umorzenia stosuje się metodę liniową.
 - E.) Nie umarza się gruntów.
 - F.) Pozostałe środki trwałe do wartości 1 500 zł, ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania pomoce dydaktyczne niezależnie od wartości.

INSPEKTOR
mgr Dorota Zawiegalowska