

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
Gimnazjum w Sadownem Kościuski 74 07-140 Sadowne Numer identyfikacyjny REGON 711644715		Gmina Sadowne Wysłać bez pisma przewodniego 95DAC2BACB8D39BA 
sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 276 076,18	1 222 608,50	A Fundusz	1 122 401,70	1 102 516,13
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 992 988,62	2 679 438,75
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 276 076,18	1 222 608,50	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 870 586,92	-1 576 922,62
A.II.1 Środki trwałe	1 276 076,18	1 222 608,50	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 870 586,92	-1 576 922,62
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	1 267 810,58	1 216 409,30	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	8 265,60	6 199,20	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	190 713,95	150 983,30
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	190 713,95	150 983,30
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	164,80	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 543,00	11 679,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	72 695,67	53 257,45
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66 271,01	55 155,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Anna Rukat
 (główny księgowy)
 BeSTia

2019-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 95DAC2BACB8D39BA

Waldemar Gryn
 (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	37 039,47	30 890,93	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	37 039,47	30 890,93
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	37 039,47	30 890,93
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	35 150,58	8 976,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	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	35 150,58	8 976,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 888,89	21 914,93			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 888,89	21 914,93			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rukat
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)
95DAC2BACB8D39BA

WOJ

Waldemar Górn

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 313 115,65	1 253 499,43	Suma pasywów	1 313 115,65	1 253 499,43

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rukat
 Anna Rukat
 (główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

95DAC2BACB8D39BA

WÓJT

Waldemar Lipran

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rukat
Anna Rukat
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)
95DAC2BACB8D39BA

WÓJT

Waldemar Cyran
Waldemar Cyran

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gimnazjum w Sadownem Kościuszki 74 07-140 Sadowne		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Sadowne	
Numer identyfikacyjny REGON 711644715			Wysłać bez pisma przewodniego E220866B4CC0DE7A 	
			sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
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		1 870 586,92	1 576 922,62
B.I.	Amortyzacja		55 567,68	53 467,68
B.II.	Zużycie materiałów i energii		110 078,14	101 809,24
B.III.	Usługi obce		36 638,70	31 114,29
B.IV.	Podatki i opłaty		3 912,24	4 519,25
B.V.	Wynagrodzenia		1 263 630,39	1 064 240,63
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		399 787,97	320 676,53
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		971,80	1 095,00
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)		-1 870 586,92	-1 576 922,62
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Anna Rukat
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Urban
kierownik jednostki

BeSTia

E220866B4CC0DE7A

Strona 1 z 3

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)	-1 870 586,92	-1 576 922,62
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
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)	-1 870 586,92	-1 576 922,62
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)	-1 870 586,92	-1 576 922,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rukat

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Waldemar Cyran

kierownik jednostki

BeSTia

E220866B4CC0DE7A

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rukat
Anna Rukat

główny księgowy

BeSTia

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

E220866B4CC0DE7A

WÓJT

Waldemar Cyran

kierownik jednostki

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gimnazjum w Sadownem Kościszki 74 07-140 Sadowne	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Sadowne	
Numer identyfikacyjny REGON 711644715		Wysłać bez pisma przewodniego FDB8BBB46E0CE247 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 916 905,21	2 992 988,62	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 795 197,88	1 557 037,05	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 795 197,88	1 557 037,05	
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	0,00	0,00	
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)	1 719 114,47	1 870 586,92	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 719 114,47	1 870 586,92	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	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	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 992 988,62	2 679 438,75	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Ruk
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Wójt
Waldemar Cyran
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 870 586,92	-1 576 922,62
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 870 586,92	-1 576 922,62
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 122 401,70	1 102 516,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rukat
główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Waldemar Cyran

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rukat
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Waldemar Guran

kierownik jednostki

BeSTia

FDB8BBB46E0CE247

Strona 3 z 3

Informacja dodatkowa do bilansu – Gimnazjum w Sadownem

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Gimnazjum im. Błogosławionego Edwarda Grzymały
1.2	siedziba jednostki Sadowne
1.3	Ul. Kościuszki 74, 07-140 Sadowne
1.4	podstawowy przedmiot działalności: usługi edukacyjne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki sporządzającej samodzielne sprawozdania finansowe: - Gimnazjum w Sadownem Bilans jednostki budżetowej ; Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy); Zestawienie zmian w funduszu
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą rachunkowości , z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa , budżetów jst , jednostek budżetowych , samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP.
5.	inne informacje
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 - wg załączonych tabel
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 wg załączonej tabeli
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 – nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – nie dotyczy
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych) - brak danych

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: nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat 0,00zł
c)	powyżej 5 lat - 0,00 zł.
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 -brak danych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg załączonej tabeli
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów brak danych
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 stwierdzono
2.4.	informacje 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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

[illegible]

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia (odpis roczny)	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja		Inne zmniejszenia
I	0											
I		788240,52				51401,28						839641,80
II												
III												
IV		4257,80				0,00						4257,80
V												
VI		21000,00				0,00						
2	VII											21000,00
3	VIII	7556,40				2066,40						9622,80
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	821054,72				53467,68						874522,40

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Grupa	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	0		
2	I	1267810,58	1216409,30
3	II		
4	III		
5	IV	0,00	0,00
6	V		
7	VI	0,00	0,00
8	VII		
9	VIII	8265,60	6199,20
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	1276076,18	1222608,50

Świadczenia pracownicze za rok 2018

Lp.	Kwota	Rodzaj świadczenia
1	0,00	Odprawy emerytalne
2	20629,79	Narody Jubileuszowe
3	538,80	Ekwiwalent za urlop
Razem	21168,59	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rukat

WÓJT

Waldemar Cyran