

**INFORMACJA DODATKOWA  
KOREKTA**

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA IM. IRENY SENDLER W TOSZKU

1.2. Siedziba jednostki

TOSZEK

1.3. Adres jednostki

UL. DWORCOWA 27  
44-180 TOSZEK

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

EDUKACJA

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2018

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

samodzielnie sprawozdanie finansowe dla jednostki Szkoły Podstawowej im. Ireny Sendler w Toszku

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- np.
1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
  2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
    - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 100 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia wynosi od 100- 500 zł, jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej
    - b) składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania według stawek podatkowych.
    - c) wszystkie nakłady na ulepszenia środków trwałych przekraczających wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
  3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
    - a) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł umarza się i amortyzuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku obrotowego

- b) Amortyzacji dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia wartości niematerialnych i prawnych do używania, a jej zakończenia z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową wartości niematerialnych i prawnych
- c) Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową
- d) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej niż 10 000 zł traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych wyceniane są w celu nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.
- Jednostka dokonuje wyceny materiałów. Nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do użycia w ramach prowadzonej działalności. Ze względu na systematyczne dokonywanie zakupu materiałów i systematyczne przekazywanie ich do użycia w porównywalnych wartościach, nie dokonuje się korekty kosztów w tym zakresie na koniec roku obrotowego. Magazyn: Natomiast zakupu żywności do stołówki szkolnej wycenia się wg ceny zakupu.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
- Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości- do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym
- Należności od dłużników w przypadku oddania wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego- w pełnej wysokości należności
- Należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna- do wysokości kwoty kwestionowanej, niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności.
- Należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego- w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania
- Należności przeterminowanych według zasady struktury wiekowej należności tj:
- 1 dla należności, których termin płatności minął i znajdują się w przedziale okresu do 90 dni po terminie płatności- nie dokonuje się odpisu aktualizującego należności
  - 2 dla należności, których termin płatności minął i znajdują się w przedziale okresu od 91 dnia po terminie płatności do 180 dni po terminie płatności- dokonuje się odpisu w wysokości 25% należności
  - 3 dla należności, których termin płatności minął i znajdują się w przedziale okresu od 366 dnia po terminie płatności - dokonuje się odpisu w wysokości 100 % należności
  - Należności przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanie kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągnięcie należności
5. **Inne informacje**  
Jednostka w ramach przyjętych zasad polityki rachunkowości stosuje uproszczenie i nie stosuje czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów.
- II. **Dodatkowe informacje i objaśnienia.**
- 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne				
	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe

<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	23856,9	15168	1439288,29	66650,16	59579,55
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>					
- aktualizacja	0	0	0	-5067	5067
- przychody	0	0	0	0	0
- przemieszczenie (między grupami)	0	0	0	-5067	5067
<b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>					
- zbycie	19733,95	0	0	15480,86	5459
- likwidacja	0	0	0	0	0
- inne (przemieszczenie między grupami)	19733,95	0	0	15480,86	5459
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	3922,95	15168	1439288,29	46102,3	59187,55
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>	21321,42	0	725616,72	66650,16	59579,55
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>					
- aktualizacja	1140,13	0	0	-5067	5067
- amortyzacja za rok obrotowy	1140,13	0	32603,72	0	0
- inne (przemieszczenie między grupami)	0	0	0	0	0
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>	19733,95	0	0	-5067	5067
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	2727,6	0	758220,44	46102,3	59187,55
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>					
- stan na początek roku	2335,48	15168	713671,57	0	0
- stan na koniec roku	1195,35	15168	687067,85	0	0

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

Lp.	Wyszczególnienie	wartość	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	0,00	nie dotyczy
2.	Budynki	0,00	nie dotyczy
3.	Dobra kultury	0,00	nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	nie dotyczy
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia: Wartość:	0,00	0,00	0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:	0,00	0,00	0,00

3.	Powierzchnia: Wartość:	0,00	0,00	0,00
----	---------------------------	------	------	------

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki	0,00	0,00	0,00

Jednostka nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Stan na początek roku obrotowego	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	1 782,90	1 481,81	1 782,90	1 481,81

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

L.p.	Wyszczególnienie	W ciągu roku		Ciągu roku	obrotowego
		obrotowego	ciągu roku		
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00



2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań.

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazanem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadła	0,00	0,00
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazanem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00

Jednostka nie posiada czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	nie dotyczy
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	nie dotyczy

Ogółem	0,00
--------	------

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	38 179,38	
2.	Nagrody jubileuszowe	23 146,00	
3.	Inne (ekwiwalent za urlop)	389,20	
	<b>Ogółem</b>	<b>61 714,58</b>	

1.16. Inne informacje

n.p.

Odpis na ZFSS wynosi: 117 763,01 zł pożyczki 81 488,00 zł; odsetki od udzielonych pożyczek 200,00 zł  
Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 5 397,25 zł  
Zobowiązania roku 2018 wynoszą: 272 180,28 zł

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.1.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0,00	nie dotyczy
2.	Towary	0,00	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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00 0,00	nie dotyczy nie dotyczy
		0,00	nie dotyczy

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00 0,00 0,00	nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00 0,00 0,00	nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

2.5. Inne informacje

- dochody ze sprzedaży opodatkowanej 6 751,99 zł netto

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	30
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	6
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
6.	Ogółem:	36

- Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi świadczące,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
			wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00	0,00	0,00
2.	Inne usługi świadczące	0,00	0,00	0,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty nie dotyczy

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym nie dotyczy



Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym


- a/ sprawozdanie finansowe składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu jednostki oraz dodatkowo od 2018r. informacji dodatkowej
- b/ zmieniono w polityce rachunkowości: wartość początkową środków trwałych z kwoty 3500 zł na 10000 zł
- c/ zmieniono w polityce rachunkowości wartość początkową pozostałych środków trwałych z 300 zł na 500 zł
- d/ zmieniono w polityce rachunkowości pozostałe środki trwałe – wartość niskocenna pozabilansowa od 100 zł do 500 zł
- e/ zmieniono w polityce rachunkowości wartości niematerialne i prawne przyjmuje się na stan kwotę powyżej 10000 zł
- f/ usunięto konto 975 wydatki strukturalne

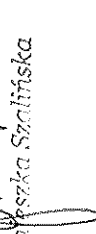
**Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

W styczniu 2018r. Przeksięgowana została kwota 5067 zł między grupami IV 1985 zł, VI 3082 zł do grupy VIII 5067 zł środków trwałych oraz analogicznie do tego wartość umorzenia dla grupy IV 1985 zł, VI 3082 zł do VIII o kwotę 5067 zł. Wynika to ze zmiany Klasyfikacji środków trwałych, zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 3 października 2016r. W sprawie klasyfikacji środków trwałych Dz.U. z 2016r. Poz. 1864 w Szkole Podstawowej im. Ireny Sendler w Toszku.

23 04 2019

Referent  
  
Patrycja Siemka

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Maria Walus

D Y R E K T O R  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Włoszakowice  
  
Agnieszka Szatłńska

**YMBIOLCZM**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
Szkoła Podstawowa im. Ireny Sendler w Toszku ul. Dworcowa 27 44-180 Toszek REGON 367997782		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Burmistrz Toszka	
Numer identyfikacyjny REGON .....		sporządzony na dzień ..... 31.12. .... 20 18. r.			.....	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwale	731 175,05	697 431,20	A. Fundusze	472 705,02	435 293,16	
I. Wartości niematerialne i prawne	2 335,48	1 195,35	I. Fundusz jednostki	3 332 892,37	3 312 148,75	
II. Rzeczowe aktywa trwale	728 839,57	696 235,85	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 860 187,35	-2 876 855,59	
I. Środki trwale	728 839,57	696 235,85	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	15 168,00	15 168,00	2. Strata netto (-)	-2 860 187,35	-2 876 855,59	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	713 671,57	681 067,85	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwale			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	349 576,30	362 322,73	
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	349 576,30	362 322,73	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 638,78	11 660,88	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	13 462,62	13 600,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	90 103,69	89 109,40	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	145 556,24	157 810,00	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	5 372,17	2 609,86	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	91 106,27	100 184,69	8. Fundusze specjalne	83 442,80	87 532,59
<b>I. Zapasy</b>	2 529,70	6 027,14	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	83 442,80	87 532,59
1. Materiały	2 529,70	6 027,14	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	57 570,47	86 831,15			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	649,50	1 197,68			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	56 920,97	85 633,47			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	31 006,10	7 326,40			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	31 006,10	7 326,40			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akeje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>822 281,32</b>	<b>797 615,89</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>822 281,32</b>	<b>797 615,89</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)  
Maria Walus

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych

Gminy Łoszek

Agnieszka Szulc

Referent  
Patrycja Sierła

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Ireny Sendler w Toszku ul. Dworcowa 27 44-180 Toszek REGON 367997782 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień .....31.12..... 20 18. r.	Adresat Burmistrz Toszka	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		62 785,94	83 037,52
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		62 785,94	83 037,52
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		2 923 819,23	2 961 302,36
I. Amortyzacja		33 937,47	14 009,90
II. Zużycie materiałów i energii		258 714,26	277 514,70
III. Usługi obce		119 801,87	102 633,34
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		1 889 377,96	1 952 208,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		614 986,94	609 698,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 000,73	5 237,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-2 861 033,29	-2 878 264,84
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-2 861 033,29	-2 878 264,84

G.	Przychody finansowe	845,94	1 409,25
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	320,84	69,90
III.	Inne	525,10	1 339,35
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 860 187,35	-2 876 855,59
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 860 187,35	-2 876 855,59

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

*Maria Walus*

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Łoszek  
14-100 Łoszek (jednostki)  
*Agnieszka Szalińska*

Referent  
*Sierła*  
Patrycja Sierła

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Ireny Sendler w Toszku ul. Dworcowa 27 44-180 Toszek REGON 367997782 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 20 18. r.	Adresat Burmistrz Toszka	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		3 052 231,64	3 332 892,37
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 003 984,12	2 968 732,23
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 998 368,16	2 940 832,01
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		5 615,96	27 900,22
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 723 323,39	2 989 475,85
2.1. Strata za rok ubiegły		2 657 749,67	2 860 187,35
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		65 459,72	85 611,61
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		114,00	43 676,89
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		3 332 892,37	3 312 148,75
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-2 860 187,35	-2 876 855,59
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2 860 187,35	-2 876 855,59
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		472 705,02	435 293,16

GLÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)  
Maria Walus

Referent  
Patrycja Sierła

2019.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Gminy Toszek  
Agnieszka Szalińska