

|                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa nr 2 im. Partyzantów<br/> Ziemi Opatowskiej w Opatowie</b><br>ul. Mikołaja Kopernika 30<br><br>27-500 Opatów | <div style="text-align: center;"> <b>BILANS</b><br/> <b>jednostki budżetowej</b> </div><br><div style="text-align: center;"> <b>sporządzony</b><br/> <b>na dzień 31-12-2018 r.</b> </div> | Adresat:<br><br>Burmistrz Miasta i Gminy Opatów                                                                                          |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>001187710</b>                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                           | Wysłać bez pisma przewodniego<br>FC1F10E1FE3D5126<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 208 422,31            | 202 356,03          | A Fundusz                                                           | -293 232,14           | -310 552,77         |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 4 722 375,55          | 5 097 968,74        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 208 422,31            | 202 356,03          | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -5 015 607,69         | -5 408 521,51       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 208 422,31            | 202 356,03          | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 32 500,00             | 32 500,00           | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -5 015 607,69         | -5 408 521,51       |
| 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                                                               | 175 922,31            | 169 856,03          | 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                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 607 020,04            | 631 862,41          |
| 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                                   | 607 020,04            | 631 862,41          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 33 951,83             | 28 074,80           |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 51 997,00             | 50 386,00           |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 221 450,52            | 223 814,08          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 204 590,15            | 220 030,59          |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**Mirosława Majewska**  
Mirosława Majewska  
(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

FC1F10E1FE3D5126

**DYREKTOR**

Szkoły Podstawowej Nr 2  
im. Partyzantów Ziemi Opatowskiej w Opatowie  
**Joanna Bińczak**  
mgr (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                                                                        | 105 365,59 | 118 953,61 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00       |
| B.I Zapasy                                                                               | 3 434,05   | 6 630,67   | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 95 030,54 | 109 556,94 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 3 434,05   | 6 630,67   | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 95 030,54 | 109 556,94 |
| 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                                                          | 60 199,44  | 36 253,00  |                                                                                          |           |            |
| 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                                                              | 60 199,44  | 36 253,00  |                                                                                          |           |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |           |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 41 732,10  | 76 069,94  |                                                                                          |           |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |           |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 41 732,10  | 76 069,94  |                                                                                          |           |            |
| 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       |                                                                                          |           |            |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Majewska  
(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

FC1F10E1FE3D5126

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 2  
im. Partyzantów w Opatowie  
Joanna Bińczak  
(kierownik jednostki)  
mgr Joanna Bińczak

|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00              | 0,00              |                     |                   |                   |
|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>313 787,90</b> | <b>321 309,64</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>313 787,90</b> | <b>321 309,64</b> |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Mirosława Majewska*  
**Mirosława Majewska**  
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

FC1F10E1FE3D5126

**DYREKTOR**  
 Szkoły Podstawowej Nr 2  
 im. Partyzantów Ziemi Opatowskiej w Opatowie

*Joanna Bińczak*  
**Joanna Bińczak**  
 (kierownik jednostki)

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Mirosława Majewska*  
Mirosława Majewska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

FC1F10E1FE3D5126

**DYREKTOR**

Szkoły Podstawowej Nr 2  
im. Partyzantów Ziemi Opatowskiej w Opatowie

*Joanna Binczak*  
Joanna Binczak  
(kierownik jednostki)



| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkola Podstawowa nr 2 im. Partyzantów<br>Ziemi Opatowskiej w Opatowie<br>ul. Mikołaja Kopernika 30<br>27-500 Opatów<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>001187710</b> | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony na<br>na dzień 31-12-2018 r. | Adresat:<br>Burmistrz Miasta i Gminy Opatów<br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>60E80A280A4CC1FA<br> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                   | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                           | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                                                           |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                                                                                                                                         | 85 651,12                                                                                                  | 83 616,00                                                                                                                                                                               |
| 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                                                                                                                                                                     | 85 651,12                                                                                                  | 83 616,00                                                                                                                                                                               |
| B. Koszty działalności operacyjnej                                                                                                                                                                                | 5 106 076,64                                                                                               | 5 497 020,12                                                                                                                                                                            |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                                                                                                                  | 6 066,28                                                                                                   | 6 066,28                                                                                                                                                                                |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                                                                | 568 461,03                                                                                                 | 530 684,95                                                                                                                                                                              |
| B.III. Usługi obce                                                                                                                                                                                                | 90 643,27                                                                                                  | 141 371,21                                                                                                                                                                              |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                    |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                                                                | 3 502 714,89                                                                                               | 3 776 821,75                                                                                                                                                                            |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                                                                  | 933 648,74                                                                                                 | 1 032 180,23                                                                                                                                                                            |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                                                                 | 4 456,43                                                                                                   | 9 797,70                                                                                                                                                                                |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                    |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                                                                      | 86,00                                                                                                      | 98,00                                                                                                                                                                                   |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                    |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                                                                                                                                               | -5 020 425,52                                                                                              | -5 413 404,12                                                                                                                                                                           |
| D. Pozostałe przychody operacyjne                                                                                                                                                                                 | 4 400,46                                                                                                   | 4 369,40                                                                                                                                                                                |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                    |
| D.II. Dotacje                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                    |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                                                                  | 4 400,46                                                                                                   | 4 369,40                                                                                                                                                                                |
| E. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Majewska  
główny księgowy

2019-03-28  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoly Podstawowej Nr 2  
im. Partyzantów Ziemi Opatowskiej w Opatowie  
Joanna Binczak  
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)                                                                                                         | -5 016 025,06 | -5 409 034,72 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 417,37        | 513,21        |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 417,37        | 513,21        |
| 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)                                                                                                                                 | -5 015 607,69 | -5 408 521,51 |
| 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)                                                                                                                                  | -5 015 607,69 | -5 408 521,51 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Majewska  
Mirosława Majewska  
główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 2  
im. Partyzantów Ziemi Opatowskiej w Opatowie  
Joanna Błeczak  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Mirosława Majewska*  
Mirosława Majewska  
główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 2  
im. Partyzantów Ziemi Opatowskiej w Opatowie

*Joanna Bińczak*  
Joanna Bińczak

kierownik jednostki



| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa nr 2 im. Partyzantów<br/> Ziemi Opatowskiej w Opatowie</b><br>ul. Mikołaja Kopernika 30<br>27-500 Opatów | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br><b>sporządzone na<br/> na dzień 31-12-2018 r.</b> | Adresat:<br><b>Burmistrz Miasta i Gminy Opatów</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>E9240ABFEE21772A</b><br> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>001187710</b>                                                                                                                         |                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                           |
|                                                                                                                                                                         | <b>Stan na koniec<br/> roku poprzedniego</b>                                                           | <b>Stan na koniec roku<br/> bieżącego</b>                                                                                                                                                                 |
| <b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>                                                                                                                     | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                                     | 4 497 727,61                                                                                           | 4 722 375,55                                                                                                                                                                                              |
| <b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>                                                                                                                             | 5 087 965,77                                                                                           | 5 479 771,49                                                                                                                                                                                              |
| <b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>                                                                                                                             | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>                                                                                                                            | 5 087 965,77                                                                                           | 5 479 771,49                                                                                                                                                                                              |
| <b>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>                                                                                                            | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>I.1.4. Środki na inwestycje</b>                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>                                                                                                                      | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>                                                       | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>                                                                                               | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>                                                                                                        | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>                                                                                                      | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>I.1.10. Inne zwiększenia</b>                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>                                                                                                                  | 4 863 317,83                                                                                           | 5 104 178,30                                                                                                                                                                                              |
| <b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>                                                                                                                                     | 4 772 920,88                                                                                           | 5 015 607,69                                                                                                                                                                                              |
| <b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>                                                                                                                            | 90 396,95                                                                                              | 88 570,61                                                                                                                                                                                                 |
| <b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>                                                                                        | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>                                                                                                                            | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>                                                                                                                      | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>                                                                                                                             | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>                    | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>                                                                                               | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>                                                                                                       | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                      |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**Mirosława Majewska**  
główny księgowy

2019-03-28  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej Nr 2  
im. Partyzantów Ziemi Opatowskiej w Opatowie  
**Joanna Bińczak**  
kierownik jednostki  
mgr Joanna Bińczak



|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| I.2.9. | Inne zmniejszenia                          | 0,00          | 0,00          |
| II.    | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)    | 4 722 375,55  | 5 097 968,74  |
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -5 015 607,69 | -5 408 521,51 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -5 015 607,69 | -5 408 521,51 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | -293 232,14   | -310 552,77   |
|        |                                            |               |               |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Majewska  
główny księgowy

2019-03-28  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 2  
im. Partyzantów Ziemi Opatowskiej w Opatowie  
Joanna Błńczak  
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Mirosława Majewska*  
Mirosława Majewska  
główny księgowy

2019-03-28  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 2  
im. Partyzantów Ziemi Opatowskiej w Opatowie

*Joanna Bińczak*  
Joanna Bińczak  
kierownik jednostki

| INFORMACJA DODATKOWA |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1.</b>            | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.1                  | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                      | SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 2 im. Partyzantów Ziemi Opatowskiej w Opatowie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.2                  | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                      | w Opatowie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.3                  | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                      | ul.Mikołaja Kopernika 30, 27-500 Opatów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.4                  | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                      | szkoły podstawowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2.                   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                      | 01.01.2018r. – 31.12.2018r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3.                   | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                      | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 4.                   | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                      | <p>1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej od 3500,00 zł (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi i gruntami) podlegają umorzeniu na podstawie aktualnych stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,</p> <p>b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się w 100 % wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3500,00 zł a także :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkole</li> </ul> |



|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | <ul style="list-style-type: none"> <li>- odzież roboczą i ochronną;</li> <li>- meble i dywany</li> </ul> <p>c) pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3500,00 zł umarza się w 100 % ich wartości w dniu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>3. Materiały (zapasy) zakupione do magazynu objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je w cenie zakupu. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezużytych materiałów w cenie zakupu. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p> |
| 5.         | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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                                                                                                                                                                   |
|            | W załączeniu: tabela – Główne składniki aktywów trwałych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 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 wieczysto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|            | 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 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:                                                                                                                 |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                           |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |



|       |                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       |                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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 |
|       | 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. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                   |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                         |
|       | <b>183 218,42</b>                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | Brak danych                                                                                                                                                                                                                                              |

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Majewska

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 2  
im. Partyzantów Ziemi Opatowskiej w Opatowie

mgr Joanna Bińczak



**Główne składniki aktywów trwałych (1.1) - stan na 31.12.2018r.**

| Lp.   | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych                               | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |            |               | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |      | Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|---------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|       |                                                                                 |                                                       | Aktualizacja                     | Przychody  | Przenieszenie |                                                 | Zbycie /sprzedaż                  | Likwidacja | Inne |                                                   |                                                             |
| 1     | 2                                                                               | 3                                                     | 4                                | 5          | 6             | 7                                               | 8                                 | 9          | 10   | 11                                                | 12                                                          |
| 1     | Wartości niematerialne i prawne                                                 | 17 958,79                                             |                                  | 1 200,00   |               | 1 200,00                                        |                                   |            |      | 0,00                                              | 19 158,79                                                   |
| 2     | Środki trwałe                                                                   | 2 079 411,52                                          | 0,00                             | 124 716,20 | 0,00          | 124 716,20                                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 2 204 127,72                                                |
| 1)    | Grunty                                                                          | 32 500,00                                             |                                  |            |               | 0,00                                            |                                   |            |      | 0,00                                              | 32 500,00                                                   |
| 2)    | Budynki i budowle                                                               | 1 154 006,51                                          |                                  |            |               | 0,00                                            |                                   |            |      | 0,00                                              | 1 154 006,51                                                |
| 3)    | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                             |                                                       |                                  |            |               | 0,00                                            |                                   |            |      | 0,00                                              | 0,00                                                        |
| 4)    | Kotły i maszyny energetyczne                                                    |                                                       |                                  |            |               | 0,00                                            |                                   |            |      | 0,00                                              | 0,00                                                        |
| 5)    | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                             | 68 817,51                                             |                                  |            |               | 0,00                                            |                                   |            |      | 0,00                                              | 68 817,51                                                   |
| 6)    | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                   |                                                       |                                  |            |               | 0,00                                            |                                   |            |      | 0,00                                              | 0,00                                                        |
| 7)    | Urządzenia techniczne                                                           |                                                       |                                  |            |               | 0,00                                            |                                   |            |      | 0,00                                              | 0,00                                                        |
| 8)    | Środki transportu                                                               |                                                       |                                  |            |               | 0,00                                            |                                   |            |      | 0,00                                              | 0,00                                                        |
| 9)    | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 824 087,50                                            |                                  | 124 716,20 |               | 124 716,20                                      |                                   |            |      | 0,00                                              | 948 803,70                                                  |
| Razem |                                                                                 | 2 097 370,31                                          | 0,00                             | 125 916,20 | 0,00          | 125 916,20                                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 2 223 286,51                                                |

| Umorzenia- stan<br>na początek roku<br>obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                                |      | Ogółem<br>zwiększenia<br>umorzenia<br>(14+15+16) | Zmniejszenie<br>umorzenia | Umorzenia - stan<br>na koniec roku<br>obrotowego<br>(13+17-18) | Wartość netto aktywów                         |                                           |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|------|--------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                   | aktualizacja                        | amortyzacja za<br>rok obrotowy | inne |                                                  |                           |                                                                | stan na początek<br>roku obrotowego<br>(3-13) | stan na koniec roku<br>obrotowego (12-19) |
| 13                                                | 14                                  | 15                             | 16   | 17                                               | 18                        | 19                                                             | 20                                            | 21                                        |
| 17 958,79                                         |                                     | 1 200,00                       |      | 1 200,00                                         |                           | 19 158,79                                                      | 0,00                                          | 0,00                                      |
| 1 870 989,21                                      | 0,00                                | 130 782,48                     | 0,00 | 130 782,48                                       | 0,00                      | 2 001 771,69                                                   | 208 422,31                                    | 202 356,03                                |
|                                                   |                                     |                                |      | 0,00                                             |                           | 0,00                                                           | 32 500,00                                     | 32 500,00                                 |
| 978 084,20                                        |                                     | 6 066,28                       |      | 6 066,28                                         |                           | 984 150,48                                                     | 175 922,31                                    | 169 856,03                                |
|                                                   |                                     |                                |      | 0,00                                             |                           | 0,00                                                           | 0,00                                          | 0,00                                      |
|                                                   |                                     |                                |      | 0,00                                             |                           | 0,00                                                           | 0,00                                          | 0,00                                      |
| 68 817,51                                         |                                     |                                |      | 0,00                                             |                           | 68 817,51                                                      | 0,00                                          | 0,00                                      |
|                                                   |                                     |                                |      | 0,00                                             |                           | 0,00                                                           | 0,00                                          | 0,00                                      |
|                                                   |                                     |                                |      | 0,00                                             |                           | 0,00                                                           | 0,00                                          | 0,00                                      |
|                                                   |                                     |                                |      | 0,00                                             |                           | 0,00                                                           | 0,00                                          | 0,00                                      |
| 824 087,50                                        |                                     | 124 716,20                     |      | 124 716,20                                       |                           | 948 803,70                                                     | 0,00                                          | 0,00                                      |
| 1 888 948,00                                      | 0,00                                | 131 982,48                     | 0,00 | 131 982,48                                       | 0,00                      | 2 020 930,48                                                   | 208 422,31                                    | 202 356,03                                |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Miroslawa Majewska

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej Nr 2  
im. Partyantów Ziem Opolskiej w Opatowie

mgr Joanna Binczak