

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM.J.KORCZAKA SPORTOWA 1A</b>  57-400 NOWA RUDA	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Gmina Miejska Nowa Ruda
		Wysłać bez pisma przewodniego 55A9B0AEDDA7CE81 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000690594</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 075 050,76	6 031 760,12	A Fundusz	5 467 475,15	5 286 809,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 070 322,93	11 340 772,82
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 901 581,57	5 744 936,12	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 602 847,78	-6 053 963,30
A.II.1 Środki trwałe	5 901 581,57	5 744 936,12	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 506 000,00	1 506 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 602 847,78	-6 053 963,30
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	4 312 627,56	4 140 318,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	75 528,57	48 795,84	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	7 425,44	49 821,76	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 209 826,44	1 274 078,53
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	1 209 826,44	1 274 078,53
A.III Należności długoterminowe	173 469,19	286 824,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 176,45	33 753,62
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 381,67	22 952,82
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	117 603,37	151 550,54
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	279 444,08	279 646,17

Jolanta Elżbieta Czerniatowicz  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

55A9B0AEDDA7CE81

Urszula Kamińczak-Podgórna

(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	602 250,83	529 127,93	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,88	0,98
B.I Zapasy	1 146,59	2 605,51	D.II.8 Fundusze specjalne	760 219,99	786 174,40
B.I.1 Materiały	1 146,59	2 605,51	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	760 219,99	786 174,40
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	197 080,15	188 023,55			
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	197 080,15	188 023,55			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	404 024,09	338 498,87			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	404 024,09	338 498,87			
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			

Jolanta Elżbieta Czerniatowicz  
(główny księgowy)

2019-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

Urszula Kamińczak-Podgórna  
(kierownik jednostki)

BeSTia

55A9B0AEDDA7CE81

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>6 677 301,59</b>	<b>6 560 888,05</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 677 301,59</b>	<b>6 560 888,05</b>

\_\_\_\_\_  
 Jolanta Elżbieta Czerniatowicz  
 (główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2019-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

55A9B0AEDDA7CE81

\_\_\_\_\_  
 Urszula Kamińczak-Podgórna

(kierownik jednostki)

Jolanta Elżbieta Czerniatowicz  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

55A9B0AEDDA7CE81

Urszula Kamińczak-Podgórna  
(kierownik jednostki)

## I.

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I.1. Oznaczenie jednostki

I.1.1 Nazwa: **Szkoła Podstawowa Nr2 im. Janusza Korczaka**

I.1.2 Siedziba: Szkoła Podstawowa Nr 2

I.1.3 Adres: **57-400 Nowa Ruda, ul. Kopernika 4-6**

I.1.4 Przedmiot działalności :

Szkoła jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej w oddziałach ogólnodostępnych w kl.I-VIII w zakresie szkoły podstawowej i kl.III gimnazjum w roku 2018/2019 . Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie a także zawarte w Programie Wychowawczo-Profilaktycznym, a w szczególności :

- a) pełna realizacja podstaw programowych kształcenia ogólnego z zachowaniem zalecanych form i sposobów jej realizacji
- b) ukierunkowanie procesu wychowawczego na wartości, które wyznaczają cele wychowawcze i kryteria ich oceny stosowanie do warunków szkoły i wieku uczniów
- c) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły

I.1.2 Okres objęty sprawozdaniem: **od 01 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r.**

I.1.3 Sprawozdanie zawiera dane dotyczące jednostki wskazanej w pkt. 1.1

I.1.4 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

#### **a) zasady klasyfikacji i grupowania zdarzeń,**

Zdarzenia są klasyfikowane zgodnie z planem kont sporządzonym na podstawie rozporządzenia z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Równocześnie grupowanie zdarzeń następuje zgodnie z rozporządzeniem z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

#### **b) metody wyceny aktywów i pasywów**

Umarza się i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza wielkość ustaloną, w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową jednorazowo za okres całego roku obrotowego według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza. Jednorazowo w 100% umarza się i zalicza w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji, jeżeli są to: książki, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, odzież i umundurowanie, pojemniki na odpady komunalne, meble, dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości rynkowej w przypadku nieodpłatnego otrzymania lub darowizny jeśli umowa nie określa jej wartości lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia zależnie o tego, która jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje dla których nie istnieje aktywny rynek wycenia się według wartości godziwej określonej w inny sposób aniżeli na podstawie notowań rynkowych.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się według kursu ich zakupu lub sprzedaży. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek naliczonych na koniec kwartału. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

#### **c) ustalania wyniku finansowego**

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Koszty działalności podstawowej Szkoły podstawowej Nr 2 w Nowej Rudzie ujmuje się na kontach zespołu 4 - „Koszty według rodzaju i ich rozliczenie” i nie podlegają rozliczeniu na kontach układu funkcjonalnego. Jako miejsca powstania kosztów przyjmuje się rozdziały klasyfikacji budżetowej.

#### **d) Techniczno-organizacyjny sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych i ich ochrony.**

Szkoła Podstawowa Nr 2 w Nowej Rudzie prowadzi księgi rachunkowe w systemie komputerowym firmy QNT Autor: QNT Systemy Informatyczne, ul. Karola Miarki 12 -14, 44-100 Gliwice. System ten zapewnia powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną.

Księgi rachunkowe Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nowej Rudzie obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald które tworzą: Dziennik – prowadzony w sposób chronologiczny i składający się z części grupujących zdarzenia gospodarcze według ich rodzajów, takich jak: dochody jednostki, wydatki bieżące jednostki, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wydatki związane z realizacją projektów Księgę główną (ewidencja syntetyczna), w której obowiązuje ujęcie każdej operacji zgodnie z zasadą podwójnego zapisu, w porządku systematycznym. Księgi pomocnicze (ewidencja analityczna). Prowadzone w systemie komputerowym zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz zestawienie obrotów i sald kont ksiąg pomocniczych. W technice ręcznej prowadzona jest ewidencja środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych. Elementy systemu rachunkowości podlegające fizycznej ochronie, w celu zabezpieczenia przed dostępem osób nieupoważnionych, niedozwolonymi zmianami, nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem. Elementy systemu znajdują się w

pomieszczeniach podlegających stałemu nadzorowi, wykonywanemu przez pracowników Szkoły. Sprzęt komputerowy wyposażony jest w odpowiedni zasilacz awaryjny na wypadek zaniku napięcia podtrzymujący zasilanie oraz sporządzanie kopii danych księgowych. Ogranicza się możliwość dostępu do zbiorów danych systemu informatycznego rachunkowości oraz ich modyfikację poprzez, wprowadzenie haseł dostępu do programów i stacji roboczych.

**e) Stosowane uproszczenia, związane z zasadą istotności**

Nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego

I.1.5 Inne informacje.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

II.1. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.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 zawiera załączona do informacji **Tabela nr 1.**

II.1.2. Jednostka nie dysponuje aktualną informacją dotyczącą wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.

II.1.3. Nie dokonywano w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

II.1.4. Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

II.1.5. Na dzień 31.12.2018r. jednostka użytkowała na podstawie umowy użyczenia środki trwałe o niskiej wartości na kwotę 192 249,37 zł.

II.1.6. Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

II.1.7. Nie dokonywano aktualizujących wartość należności.

II.1.8. Na podstawie § 14 rozp MRiF z 13.09.2017 r. jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. Równocześnie nie utworzono rezerw celowych na poczet przyszłych zobowiązań.

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat oraz powyżej 5 lat – nie wystąpiły.

II.1.10. Zobowiązania wynikające z umowy leasingu kwalifikowanych zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), w sytuacji gdy a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny – nie wystąpiły.

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone majątkiem jednostki – nie wystąpiły.

II.1.12. Zobowiązania warunkowe, w tym również gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie wystąpiły.

II.1.13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, – nie wystąpiły.

II.1.14. Nie otrzymano gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wyniosła 162 678,06 zł.

W tym :

- nagrody jubileuszowe 62 343,74

-odprawy emerytalne 60 648,57

-ekwiwalent za urlop 39 685,75

II.1.16. Inne informacje.

a) Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe na dzień 31.12.2018r. Wyniósł: **2919,66 zł.**

b) Na pozycję bilansu oznaczoną jako inne należności składają się:

-pożyczki z ZFŚS o terminie spłaty do 1 roku 163 772,19

-wartość opału przekazanego firmie obsługującej kotłownię 14 639,50

-należność z tyt. dochodów budżetowych 9 589,09

-należność z tyt. nadpłaty wynagrodzenia 22,77

II.2. Inne informacje i objaśnienia

II.2.1. Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

II.2.2. W okresie objętym sprawozdaniem wartość środków trwałych w budowie nie została powiększona o koszt ich wytworzenia takie jak, odsetki od zaciągniętych zobowiązań w celu z ich finansowania, różnice kursowe czy też nie podlegający odliczeniu podatek VAT.

W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły zdarzenia w zakresie przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości

II.2.3. lub poza zakresem normalnego prowadzenia działalności

II.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.

II.2.5. Inne informacje:

Wzajemne wyłączenia w zakresie przychodów i kosztów pomiędzy [wskazać nazwę jednostki] a pozostałymi jednostkami Gminy Miejskiej Nowa Ruda zawiera załączona do informacji **Tabela nr 9**.

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

Tabela nr 1 do pkt. II.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe oraz wyposażenie	w tym: dobra kultury	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	7276	60312,32	67588,32	1506000	7092198,75	188915,57		1644511,4		10 431 625,72
Zwiększenia, w tym:		7065	7065			39600		234656,27		274256,27
1) nabycie		7065	7065			39600		86703,2		126303,2
2) przemieszczenie wewnętrzne								68397,32		68397,32
3) inne zwiększenia								79555,78		
Zmniejszenia, w tym:						102668,79		48401,07		151069,86
1) sprzedaż										
2) likwidacja						40417,79		48401,07		88818,86
3) przemieszczenie wewnętrzne										
4) inne zmniejszenia						62251				62251
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	7276	67377,32	74653,32	1506000	7092198,75	125846,78		1830766,6		10554812,13
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	7276	60312,32	67588,32	0	2779571,19	113387		1637085,96		4530044,15
Zwiększenia, w tym:		7065	7065		172309,04	2969,83		192259,95		367538,82
1) amortyzacja		7065	7065		172309,04	2969,83		98693,66		273972,53
2) przemieszczenie wewnętrzne								68397,32		68397,32
3) inne zwiększenia								25168,97		25168,97
Zmniejszenia, w tym:				0	0	39305,89		48401,07		87706,96
1) sprzedaż										
2) likwidacja						31441,67		48401,07		79842,74
3) przemieszczenie wewnętrzne										
4) inne zmniejszenia						7864,22				
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	7276	67377,32	74653,32	0	2951880,23	77050,94		1780944,84		4809876,01
<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>										
Zwiększenia										
Zmniejszenia, w tym:										
1) wykorzystanie										
2) korekta odpisu										
<b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>										
Wartość netto na początek roku obrotowego	0	0	0	1506000	4312627,56	75528,57		7425,44		5901581,57
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0	0	0	1506000	4140318,52	48795,84		49821,76		5744936,12

Tabela nr 2 do pkt. II.1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
- akcje i udziały				

Tabela nr 3 do pkt. II.1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Łączna liczba na 31.12	Wartość bilansowa na 31.12
<b>Akcje</b>		
„AGROREG” S.A.		
<b>Udziały</b>		
Noworudzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.		
Noworudzkie Usługi Komunalne Sp. z o.o.		
Centrum Turystyczno Sportowe Sp. z o.o.		
Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.		
Wałbrzyska Specjalna Strefa Ekonomiczna „INVEST-PARK” Sp. z o.o.		
<b>Dłużne papiery wartościowe</b>		
<b>Inne papiery wartościowe</b>		
<b>RAZEM</b>		

Tabela nr 4 do pkt. II.1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności:	
	długoterminowych	krótkoterminowych
<b>Stan na początek roku</b>		
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>		

Tabela nr 5 do pkt. II.1.9 Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			RAZEM
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
Kredyty i pożyczki				
Emisji obligacji				
Inne zobowiązania finansowe				
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
<b>RAZEM</b>				

Tabela nr 6 do pkt. II.1.12 Zobowiązania warunkowe


Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje			
Zobowiązania wekslowe			
<b>RAZEM</b>			

Tabela nr 7 do pkt. II.1.13 Czynne i bierno rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe		
<b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe</b>		





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2</b> <b>IM.J.KORCZAKA</b> SPORTOWA 1A  57-400 NOWA RUDA	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na</b> <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000690594</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 560AF9B75D88D69F 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku</b> <b>bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	108,00	9,00	
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	108,00	9,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	3 678 141,36	6 139 621,19	
B.I. Amortyzacja	90 844,42	187 269,33	
B.II. Zużycie materiałów i energii	348 257,62	453 025,94	
B.III. Usługi obce	157 451,01	273 822,74	
B.IV. Podatki i opłaty	6 645,00	10 608,00	
B.V. Wynagrodzenia	2 429 339,05	4 100 042,50	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	627 629,77	1 097 294,97	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 503,49	13 847,71	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 471,00	3 710,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-3 678 033,36	-6 139 612,19	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	75 177,38	85 731,19	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	75 177,38	85 731,19	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Jolanta Elżbieta Czerniatowicz  
główny księgowy

2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

Urszula Kamińczak-Podgórną  
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
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-3 602 855,98	-6 053 881,00
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	8,20	17,72
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	8,20	17,72
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-3 602 847,78	-6 053 863,28
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	100,02
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-3 602 847,78	-6 053 963,30

\_\_\_\_\_  
 Jolanta Elżbieta Czerniatowicz  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2019-01-29  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Urszula Kamińczak-Podgórną  
 kierownik jednostki

Jolanta Elżbieta Czerniatowicz  
główny księgowy

2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

Urszula Kamińczak-Podgórna  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2</b> <b>IM.J.KORCZAKA</b> SPORTOWA 1A 57-400 NOWA RUDA	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000690594</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 46ACF6AD23E1E58C 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku</b> <b>bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		4 161 246,34	9 070 322,93
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		7 583 830,65	5 979 317,13
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 472 234,51	5 939 717,13
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	39 600,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		1 412 062,25	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		2 699 533,89	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 674 754,06	3 708 867,24
I.2.1. Strata za rok ubiegły		2 390 271,06	3 602 847,78
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		67 417,09	57 443,34
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	39 600,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		151 740,55	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		65 325,36	8 976,12
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		9 070 322,93	11 340 772,82

Jolanta Elżbieta Czerniatowicz  
główny księgowy

2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

Urszula Kamińczak-Podgórna  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-3 602 847,78	-6 053 963,30
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 602 847,78	-6 053 963,30
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	5 467 475,15	5 286 809,52

Jolanta Elżbieta Czerniatowicz  
główny księgowy

2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

Urszula Kamińczak-Podgórna  
kierownik jednostki

Jolanta Elżbieta Czerniatowicz  
główny księgowy

2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

Urszula Kamińczak-Podgórna  
kierownik jednostki