

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony  na dzień 31.12.2018 r.		Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W KIKOLE UL. TARGOWA 6 87-620 KIKÓŁ				URZĄD GMINY KIKÓŁ PLAC KOŚCIUSZKI 7 87-620 KIKÓŁ Wpł. 2019-03-29 dnia Nr. 2067 do kpr. Skowronki podpis.	
REGON 000271093				w zł	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>4 193 045,34</b>	<b>4 020 186,43</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>3 809 205,14</b>	<b>3 619 027,45</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>8 152 854,26</b>	<b>8 155 986,84</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4 193 045,34</b>	<b>4 020 186,43</b>	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	<b>-4 343 649,12</b>	<b>-4 536 959,39</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>4 193 045,34</b>	<b>4 020 186,43</b>	<b>1.1. Zysk netto (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1. Grunty	0,00	0,00	<b>1.2. Strata netto (-)</b>	<b>-4 343 649,12</b>	<b>-4 536 959,39</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 092 711,20	3 935 488,09	<b>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	93 734,08	78 954,36	<b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	6 600,06	5 743,98	<b>VI. Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>B. Fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Środki przekazane na poczet inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1.1. ....	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1.2. ....	0,00	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>472 241,81</b>	<b>470 948,80</b>
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>399 418,95</b>	<b>406 180,98</b>
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 555,96	6 719,55
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	19 279,00	19 168,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>88 401,61</b>	<b>69 789,82</b>	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	137 339,48	141 327,72
<b>I. Zapasy</b>	<b>15 578,75</b>	<b>5 022,00</b>	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	236 244,51	238 965,71
1.1. Materiały	15 578,75	5 022,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe,	0,00	0,00

			zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.4. Towary	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>68 539,00</b>	<b>32 701,00</b>	<b>II. Fundusze specjalne</b>	<b>72 822,86</b>	<b>64 767,82</b>
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	72 822,86	64 767,82
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Pozostałe należności	68 539,00	32 701,00	<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Środki pieniężne</b>	<b>4 283,86</b>	<b>32 066,82</b>	<b>F. Inne pasywa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 283,86	32 066,82			
1.3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
<b>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>V. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>C. Inne aktywa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 281 446,95</b>	<b>4 089 976,25</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 281 446,95</b>	<b>4 089 976,25</b>

**A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.**

GLÓWNY KSIĘGOWY  
ds. oświaty  
*Konif*  
Agnieszka Korytowska

.....  
Główny księgowy

2019.03.29

.....  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*[Signature]*  
.....  
Kierownik jednostki  
mgr Małgorzata Kzeczynska

SZKOŁA PODSTAWOWA W KIKOLE REGON 000271093		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018r. URZĄD GMINY KIKÓŁ Wpł. 2018-03-29 dnia Nr. 2067 o.k. [signature] podpis		Adresat:	
				URZĄD GMINY KIKÓŁ PLAC KOŚCIUSZKI 7 87-620 KIKÓŁ	
				wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan koniec roku poprzedniego	Stan koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto za sprzedaży i zwrócone z nimi, w tym:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				0,00	0,00
1. w tym: dotacje zaliczone do przychodów ( podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe )				0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów ( zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna )				0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0,00	0,00
V. Pozostałe dochody budżetowe				0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>				<b>4 516 941,84</b>	<b>4 709 824,21</b>
I. Amortyzacja				173 286,95	172 858,91
II. Zużycie materiałów i energii				223 042,42	275 004,54
III. Usługi obce				58 943,74	68 402,22
IV. Podatki i opłaty				0,00	0,00
V. Wynagrodzenia				2 967 463,05	3 050 709,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				1 071 974,38	1 112 992,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				6 791,30	14 611,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00	0,00
IX. Udzielone dotacje				0,00	0,00
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu				0,00	0,00
XI. Pozostałe obciążenia				15 440,00	15 243,90
<b>C. Zysk ( strata ) za sprzedaży ( A-B )</b>				<b>-4 516 941,84</b>	<b>-4 709 824,21</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>				<b>173 286,95</b>	<b>172 858,91</b>
I. Zysk za zbycia niefinansowanych aktywów trwałych				0,00	0,00
II. Dotacje				0,00	0,00
III. Pokrycie amortyzacji				173 286,95	172 858,91
IV. Inne przychody operacyjne				0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych				0,00	0,00
				0,00	0,00

II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej ( C+ D - E )</b>	<b>-4 343 654,89</b>	<b>-4 536 965,30</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>5,77</b>	<b>5,91</b>
I. Dywidenty i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	5,77	5,91
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk ( strata ) z działalności gospodarczej ( F + G - H )</b>	<b>-4 343 649,12</b>	<b>-4 536 959,39</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych ( J.I. - J.II. )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk ( strata ) brutto ( I +/- J )</b>	<b>-4 343 649,12</b>	<b>-4 536 959,39</b>
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku ( zwiększenia straty ) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk ( strata ) netto ( K - L - M )</b>	<b>-4 343 649,12</b>	<b>-4 536 959,39</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 ds. oświaty  
*KomyB*  
 Agnieszka Korytowska

.....  
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 .....  
 (kierownik jednostki)  
 mgr Małgorzata Rzepczyńska

SZKOŁA PODSTAWOWA W KIKOLE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2018r.	Adresat:	
		URZĄD GMINY KIKÓŁ PLAC KOŚCIUSZKI 7 87-600 LIPNO	
REGON 000271093	Wpł. 2019 -03- 2 9 dnia	wysłać bez pisma przewodniego	
	Nr. 2064 do kody pocztowego... podpis.....	Stan koniec roku poprzedniego	Stan koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu ( BO )</b>		<b>8 558 325,31</b>	<b>8 152 854,26</b>
<b>II. Zwiększenia funduszu ( z tytułu )</b>		<b>4 353 692,33</b>	<b>4 519 646,52</b>
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 353 692,33	4 519 646,52
II.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje		0,00	0,00
II.4. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		0,00	0,00
II.6. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		0,00	0,00
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
II.9. Inne zwiększenia		0,00	0,00
<b>III. Zmniejszenia funduszu jednostki ( z tytułu )</b>		<b>4 759 163,38</b>	<b>4 516 513,94</b>
III.1. Strata za rok ubiegły		4 585 870,66	4 343 649,12
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe		5,77	5,91
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
III.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
III.5. Pokrycie amortyzacji		173 286,95	172 858,91
III.6. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		0,00	0,00
III.8. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		0,00	0,00
III.9. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
III.10. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz jednostki na koniec okresu ( BZ ) (poz.I+II-III)</b>		<b>8 152 854,26</b>	<b>8 155 986,84</b>
<b>V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-4 343 649,12</b>	<b>-4 536 959,39</b>
V.1. zysk netto		0,00	
V.2. strata netto ( - )		-4 343 649,12	-4 536 959,39

VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	0,00	0,00
VII. Fundusz (poz.IV+,-V-VI)	3 809 205,14	3 619 027,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ds. oświaty

*KOMPA*  
Agnieszka Korytowska

.....

(główny księgowy)

29.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*[Signature]*  
mgr Małgorzata Kuczyńska

## INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY KIKÓŁ	
Wpl. dnia	2019 -03- 29
Wpłynęła	
Nr.	2067
do kof. Nr.	Shorbmki
	podpis

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
  1. Sprawozdanie finansowe Gminy Kikół, z siedzibą w Kikole zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2017 poz. 2342 t.j.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 (Dz.U. z 2017 poz. 1911 ).
    - 1.1 nazwę jednostki SZKOŁA PODSTAWOWA W KIKOLE
    - 1.2 siedzibę jednostki UL. TARGOWA 6
    - 1.3 adres jednostki UL. TARGOWA 6; 87-620 KIKÓŁ
    - 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
  2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem ROK 2018
  3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
  4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
  5. inne informacje
- II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
  1.
    - 1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia





f)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne									
g)	Urządzenia techniczne	44 799,53	6 021,04	0,00	0,00	0,00	0,00		50 820,57	82 271,49
h)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i)	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposaż., gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe środki trwałe	629 423,12	13 108,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642 531,28	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	52 239,31	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 239,31	0,00

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

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

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

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

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie
1.	należności długoterminowe				
2.	należności krótkoterminowe				

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

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Stan na początek roku	Stan na koniec roku

A - powyżej 1 roku do 3 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku

B - powyżej 3 lat do 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku

C - powyżej 5 lat

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

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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

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

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Gwarancje i poręczenia	Kwota zabezpieczenia
1.	otrzymane w formie gwarancji bankowych	
2.	Inne	
	<b>Ogółem</b>	

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	59 679,00
2.	Nagrody Jubileuszowe	28 605,00
3.	Ekwiwalenty urlopowe	4 450,60
4.	Świadczenia urlopowe	62 741,18
<b>Razem</b>		<b>155 475,78</b>

1.16. inne informacji –

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym
		odsetki
środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym		
środki trwale w budowie		

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

Wyszczególnienie	Wartość
1. przychody, z tego:	
1.1 o nadzwyczajnej wartości	
1.2 które wystąpiły incydentalnie	
2. koszty, z tego:	
2.1 o nadzwyczajnej wartości	
2.2 które wystąpiły incydentalnie	

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

2.5. inne informacje

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

ds. oświaty

*Kocyt*  
Agnieszka Kobrytowska

.....  
(Główny księgowy)

*2019-03-29*

.....  
(rok,miesiąc,dzień)

DYREKTOR

*[Signature]*  
mgr Małgorzata Rzeźniak  
(Kierownik jednostki)