

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r		Adresat PREZYDENT MIASTA KIELCE Wysłać bez pisma przewodniego	
..... Numer identyfikacyjny REGON					
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	269 443,78	267 972,00	A. Fundusze	-37 669,07	-52 646,86
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 321 458,35	3 569 672,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe	269 443,78	267 972,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 359 127,42	-3 622 319,59
1. Środki trwałe	269 443,78	267 972,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	73 388,16	73 388,16	2. Strata netto (-)	-3 359 127,42	-3 622 319,59
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	174 563,99	155 328,32	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	21 491,63	29 642,98	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	9 612,54	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	450 480,63	461 500,25
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	450 480,63	461 500,25
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 948,83	20 451,31
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	28 963,00	30 737,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	137 438,08	145 711,34
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	121 595,68	124 961,24
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	143 367,78	140 881,39	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 256,05	377,21	8. Fundusze specjalne	141 535,04	139 639,36
1. Materiały	1 256,05	377,21	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	141 535,04	139 639,36
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	64 521,69	82 209,82		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	37,02		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	64 521,69	82 172,80		0,00	0,00

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	77 590,04	58 294,36		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	77 590,04	58 294,36		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	412 811,56	408 853,39	Suma pasywów	412 811,56	408 853,39

.....
główny księgowy

.....
ręka, miesiąc, dzień

.....
kierownik jednostki

.....
(nazwa jednostki organizacyjnej)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa nr 13 im. Władysława Jagiełły w Kielcach
1.2	siedzibę jednostki
	25-371 Kielce ul. Prosta 27A
1.3	adres jednostki
	25-371 Kielce ul. Prosta 27A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018r. do 31-12-2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

	<p>1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty w momencie zakupu. Podlegają ewidencji pozabilansowej (ilościowej),</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 300,00zł do 3500,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej (ilościowo-wartościowej). Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dokonywane są w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu (bez względu na ich wartość) - meble i dywany, <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500,00 zł (za wyjątkiem pomocy dydaktycznych) jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji metodą liniową z zastosowaniem stawek określonych w ustawie z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (jt. Dz.U. z 2018r. poz.1036, z późn.zm.), przy czym dla każdego środka trwałego określa się indywidualnie okres jego użytkowania i stawkę amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe zostały przyjęte do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub, w którym przeznaczone zostały do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzono ich niedobór.</p> <p>e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3500,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>2. Artykuły spożywcze do przygotowania posiłków objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> <p>3. Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej. Obrót gotówkowy prowadzony jest do drobnych wydatków budżetowych, oraz do wpłat za żywienie uczniów i pracowników szkoły. Przychody za żywienie odprowadzane są w pełnej wysokości na rachunek bankowy. Na pokrycie wydatków budżetowych ustalone jest pogotowie kasowe w wysokości 300,00 złotych.</p> <p>4. Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty dotyczące przyszłych okresów, które nie mają istotnego wpływu na sytuację finansową odnoszone są bezpośrednio w koszty działalności, w dacie ich poniesienia.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy

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
	Załącznik Nr 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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 w wieczyste
	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
	Załącznik Nr 20
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w

	bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	132 709,12 złotych
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
	poz. D.I. (RZiS) kwota 170,00 złotych uzyskana ze sprzedaży złomu zlikwidowanych pozostałych środków trwałych.
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
	poz.B.II.4. pozostałe należności na kwotę 82209,82 złotych: - należności z tyt. zaciągniętych pożyczek pracowników z ZFŚS – 81345,00 zł - należności z tyt. obciążenia za znaczki pocztowe – 520,80 zł - należności z tyt. obciążenia za bilety MPK – 307,00 zł - należności z tyt. podatku naliczonego do odliczenia i rozliczenia w I 2019 – 37,02 zł
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)

.....

(data)

.....

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r	<i>Adresat</i> PREZYDENT MIASTA KIELCE
Numer identyfikacyjny REGON		
Treść	Stan na konie roku poprzedniego	Stan na konie roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	91 983,60	92 741,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	91 983,60	92 741,00
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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 475 854,21	3 744 392,82
I. Amortyzacja	16 584,04	26 169,21
II. Zużycie materiałów i energii	397 439,79	357 832,96
III. Usługi obce	64 903,25	67 109,65
IV. Podatki i opłaty	13 423,96	13 271,96
V. Wynagrodzenia	2 350 050,44	2 614 979,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	632 827,93	664 375,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	624,80	654,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 383 870,61	-3 651 651,82
D. Pozostałe przychody operacyjne	24 723,34	29 309,55
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	170,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	24 723,34	29 139,55
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 359 147,27	-3 622 342,27
G. Przychody finansowe	19,85	22,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	19,85	22,68
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 359 127,42	-3 622 319,59
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)	-3 359 127,42	-3 622 319,59

.....
główny księży

.....
ręka, miesiąc, dzień

.....
kirownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r	<i>Adresat</i> PREZYDENT MIASTA KIELCE
Numer identyfikacyjny REGON		
Treść	Stan na konie□ roku poprzedniego	Stan na konie□ roku bieżą□ego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 470 899,50	3 321 458,35
1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 323 904,13	3 621 782,37
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	3 292 031,73	3 597 084,94
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4 Środki na inwestycje	26 214,40	13 388,56
1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	5 658,00	11 308,87
1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10 Inne zwiększenia	0,00	0,00
2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 473 345,28	3 373 567,99
2.1 □trata za rok ubiegły	3 446 524,03	3 359 127,42
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	606,85	1 052,01
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4 Dotacje i środki na inwestycje	26 214,40	13 388,56
2.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9 Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 321 458,35	3 569 672,73
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 359 127,42	-3 622 319,59
1 zysk netto(+)	0,00	0,00
2 strata netto (-)	-3 359 127,42	-3 622 319,59
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+,- III)	-37 669,07	-52 646,86

.....
główny księgowy

.....
rok, miesiąc, dzień

.....
kierownik jednostki