


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 32 Barwinek 31 25-150 Kielce	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Prezydent Miasta Kielce
Numer identyfikacyjny REGON 001319873		Wysłać bez pisma przewodniego
sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 472 456,95	4 475 539,26	A Fundusz	3 760 256,77	3 757 801,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 653 790,04	11 766 742,66
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 472 456,95	4 475 539,26	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 893 533,27	-8 008 941,30
A.II.1 Środki trwałe	4 472 456,95	4 475 539,26	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	171 606,41	171 606,41	A.II.2 Strata netto (-)	-7 893 533,27	-8 008 941,30
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	4 253 426,18	4 203 707,31	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	47 424,36	100 225,54	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	1 061 564,95	1 066 634,12
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	1 061 564,95	1 066 634,12
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	59 656,34	59 698,17
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	77 315,00	78 239,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	310 598,83	311 728,45
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	275 018,11	281 156,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

14-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	624,51
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	349 364,77	348 896,22	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 112,77	7 453,51	D.II.8 Fundusze specjalne	338 976,67	335 187,45
B.I.1 Materiały	5 112,77	7 453,51	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	338 976,67	335 187,45
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	216 915,33	208 279,26			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 996,71	5 752,99			
B.II.2 Należności od budżetów	278,62	502,27			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	211 640,00	202 024,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	127 336,67	133 163,45			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	127 336,67	133 163,45			
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			

(główny księgowy)

14-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Stajna

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 821 821,72	4 824 435,48	Suma pasywów	4 821 821,72	4 824 435,48


GŁÓWNY KSIĘGOWY


 (główny księgowy)

14 -03- 2019

(rok, miesiąc, dzień)
 wersja robocza

DYREKTOR


 mgr Marzena Stępińska
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 32 Barwinek 31 25-150 Kielce		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Prezydent Miasta Kielce	
Numer identyfikacyjny REGON 001319873			Wysłać bez pisma przewodniego URZĄD MIASTA KIELCE Wydział Budżetu 15-03-2019 SEKRETARKA	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		150 134,87	150 032,10
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		149 815,90	150 032,10
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		318,97	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		8 240 026,66	8 357 910,24
B.I.	Amortyzacja		211 531,13	214 012,26
B.II.	Zużycie materiałów i energii		911 020,18	861 555,67
B.III.	Usługi obce		145 920,95	137 844,60
B.IV.	Podatki i opłaty		32 157,04	32 101,04
B.V.	Wynagrodzenia		5 512 710,64	5 717 577,64
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 401 651,96	1 360 633,69
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		25 034,76	34 185,34
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-8 089 891,79	-8 207 878,14
D.	Pozostałe przychody operacyjne		196 245,97	198 799,63
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	152,50
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		196 245,97	198 647,13
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

14-03-2019
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

kierownik jednostki
mgr Marzena Stempniak

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)	-7 893 645,82	-8 009 078,51
G.	Przychody finansowe	112,55	137,21
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	112,55	137,21
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)	-7 893 533,27	-8 008 941,30
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)	-7 893 533,27	-8 008 941,30

GLÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy


14 -03- 2019



rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


mgr Marzena Stępniaik

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 32 Barwinek 31 25-150 Kielce	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Prezydent Miasta Kielce 
Numer identyfikacyjny REGON 001319873		Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 583 703,59	11 653 790,04
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 483 130,16	8 067 460,92
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 483 130,16	7 850 366,35
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	59 962,50
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	0,00	157 132,07
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	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)	7 413 043,71	7 954 508,30
I.2.1. Strata za rok ubiegły	7 412 290,45	7 893 533,27
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	328,26	1 012,53
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	425,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	59 962,50
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	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 653 790,04	11 766 742,66


 główny księgowy


rok, miesiąc, dzień
 2019

DYREKTOR

 mgr Marzena Szustak
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 893 533,27	-8 008 941,30
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 893 533,27	-8 008 941,30
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 760 256,77	3 757 801,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Piotr Głocin

główny księgowy

14 -03- 2019

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Marzena Klemm

kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 32

im. Janusza Kusocińskiego

25-150 Kielce, ul. Barwinek 31

tel. 41 367-67-98; fax: 41 367-69-62

(nazwa jednostki organizacyjnej) 41 367-25-29-331

URZĄD MIASTA KIELCE
Wydział Budżetu

25-02-2019

SEKRETAŃKA

mgr Aleksandra Zajączka

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 32 IM. JANUSZA KUSOCIŃSKIEGO W KIELCACH
1.2	siedzibę jednostki
	25-150 KIELCE, BARWINEK 31
1.3	adres jednostki
	25-150 KIELCE, BARWINEK 31
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna, wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018- 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Uwzględniając zakres i specyfikę działalności szkoły oraz zasadę istotności, przyjmuje się w naszej jednostce następujące rozwiązania szczególne: - w odstępstwie od zasady współmierności : prenumeraty opłacane z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, a okres ich obowiązywania zamyka się w obrębie jednego roku. - materiały zakupione na potrzeby administracyjno-biurowe odpisuje się w ciężar

	<p>kosztów w momencie ich zakupu.</p> <p>- faktury za usługi telekomunikacyjne , zakup energii, wody, gazu wystawione w styczniu roku następnego , dokumentujące koszty tych usług obejmujące część grudnia roku poprzedniego, a także styczeń roku następnego , co do zasady powinny być przypisane do miesiąca , którego dotyczą. Zważywszy jednak na zasadę istotności, ponieważ koszty takich usług nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy stosuje się uproszczenia i księguje koszty stosując ten sposób ewidencji w sposób ciągły w dacie otrzymania faktury.</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500 zł. wprowadzamy do ewidencji bilansowej i umarzamy je (oprócz gruntów) w czasie wg stawek amortyzacyjnych i zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki te umarza się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania ich do użytkowania.</p> <p>Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające 10.000 zł. podwyższają wartość początkową środka trwałego.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne tzw. pozostałe środki o wartości od 300 – 3.500 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania .</p> <p>Jednorazowo przez spisanie w koszty w m-cu przyjęcia do używania umarza się w jednostce :</p> <ul style="list-style-type: none"> -książki i inne zbiory biblioteczne - pomoce dydaktyczne - odzież , meble i dywany <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne tzw. niskocenne o wartości początkowej poniżej 300 zł. ujmują się w ewidencji ilościowej i księguje w koszty pod datą zakupu.</p> <p>Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego w zakresie: art. gospodarczych, konserwacyjnych i innych pomocniczych. Wartość tych materiałów księguje się w momencie zakupu w odpowiednie koszty rodzajowe.</p> <p>Jednostka prowadzi ewidencję obrotu materiałowego w zakresie: środków czystości oraz artykułów spożywczych. Zakupione towary są przyjmowane na magazyn, a z chwilą ich wydania z magazynu ujmowane są w odpowiednich kosztach rodzajowych.</p>
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
	Załącznik Nr 16 i 17
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
	Załącznik Nr 18 – nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik Nr 19 – 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
	Załącznik Nr 21 – 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)
	Załącznik Nr 22 – nie dotyczy

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Nr 23 – 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
	Załącznik Nr 24 – nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik Nr 24 – nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 24 – nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby 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
	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynosi 346716,75 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
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
	Załącznik Nr 25 – 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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Piotr Ciosek

(główny księgowy)

21-02-2019

(data)

DYREKTOR

Magdalena Stępnia
Magdalena Stępnia

25.02.2019
(kierownik jednostki)