

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5 im. Stefana Artwińskiego w Kielcach 25-661 Kielce, ul. Wróbla 5 tel. 41 367 64 81, fax 41 367 69 23 NIP 959 18 66 870, REG. 000253735 Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r		PREZYDENT MIASTA URZĄD MIASTA KIELCE Wydział Budżetu Wysłać bez pisma przewodniego 11-U4-2019 SEKRETARKA	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	7 414 350,96	7 178 714,61	A. Fundusze	7 013 276,22	6 775 642,69
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 842 645,07	11 920 480,81
II. Rzeczowe aktywa trwale	7 414 350,96	7 178 714,61	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 829 367,35	-5 144 838,12
1. Środki trwale	7 414 350,96	7 178 714,61	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	196 605,96	196 605,96	2. Strata netto (-)	-4 829 367,35	-5 144 838,12
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) (-)	-1,50	0,00
2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 875 351,79	6 695 011,60	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	317 280,21	255 976,24	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	25 113,00	31 120,81	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	410 964,25	413 844,48
2. Środki trwale 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	410 964,25	413 844,48
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	21 569,91	21 380,26
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	19 126,20	4 694,69
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	132 366,24	132 183,10
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	237 319,00	254 964,81
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	374,00	0,07
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	9 889,51	10 772,56	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 588,22	3 498,62	8. Fundusze specjalne	208,90	621,55
1. Materiały	2 588,22	3 498,62	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	208,90	621,55
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	6 716,89	6 632,11		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 716,89	6 513,97		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	118,07		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,07		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	584,40	641,83		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	584,40	641,83		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	7 424 240,47	7 189 487,17	Suma pasywów	7 424 240,47	7 189 487,17

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Czekał

.....
główny księgowy

2019 -04- 1 1

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Wiesława Ciszek

.....
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5 <i>im. Stefana Arcewskiego</i> w Kielcach 25-661 Kielce, ul. Wróbla 5 tel. 41 367 64 81, fax 41 367 69 23 NIP 859 16 02 871 REG. 000253735</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018</p>	<p>Adresat</p> <p>URZĄD PRZYDENT MIASTA Wydział Budżetu KIELCE</p> <p>25-02-2019</p>
--	--	--

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	104 678,80	105 654,20
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	104 674,10	105 654,00
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	4,70	0,20
B. Koszty działalności operacyjnej	4 999 666,89	5 347 306,48
I. Amortyzacja	347 208,91	346 269,58
II. Zużycie materiałów i energii	482 858,18	446 502,25
III. Usługi obce	78 622,15	131 541,48
IV. Podatki i opłaty	28 776,68	33 105,40
V. Wynagrodzenia	3 239 759,88	3 524 914,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	821 841,26	864 493,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	599,83	479,92
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)	-4 894 988,09	-5 241 652,28
D. Pozostałe przychody operacyjne	65 591,65	96 914,87
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	65 591,65	96 914,87
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	115,90
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	115,90
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 829 396,44	-5 144 853,31

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
G. Przychody finansowe	29,09	35,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	29,09	35,40
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)	-4 829 367,35	-5 144 817,91
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	20,21
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 829 367,35	-5 144 838,12

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Ozekaj

 główny księgowy

2019 -02- 2 5

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Wiesława Cyszek

 kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5
 im. Stefana Artwińskiego w Kielcach
 25-661 Kielce, ul. Wróbla 5
 tel. 41 367 84 81, fax 41 367 89 23
 Numer identyfikacyjny REGON: 140253735

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r

Adresat
PRZYDENT MIASTA KIELCE
 Wydział Budżetu
25-02-2019
 SEKRETARIA
 mgr Aleksandra Zawadzka

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 983 655,91	11 842 645,07
1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 748 438,63	5 007 373,44
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	4 464 388,48	4 864 886,09
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4 Środki na inwestycje	114 919,99	100 000,00
1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	169 130,16	42 487,35
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)	4 889 449,47	4 929 537,70
2.1 Strata za rok ubiegły	4 774 519,18	4 829 367,35
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	4,70	168,85
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	5,60	1,50
2.4 Dotacje i środki na inwestycje	114 919,99	100 000,00
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)	11 842 645,07	11 920 480,81
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 829 367,35	-5 144 838,12
1 zysk netto(+)	0,00	0,00
2 strata netto (-)	-4 829 367,35	-5 144 838,12
3. nadwyżka środków obrotowych	- 1,50	0,00
IV Fundusz (II+,- III)	7 013 276,22	6 775 642,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Agnieszka Czelej

 główny księgowy

2019 -02- 25

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr Wiesława Ciszek

 kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5
im. *Stefana Artwińskiego* w Kielcach
25-661 Kielce, ul. Wróbla 5
tel. 41 367 64 81, fax 41 367 69 23
NIP 959 18 66 870, REG. 000253735

Załącznik Nr 15
do zarządzenia Nr 33/2019
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 31 stycznia 2019 r.

.....
(nazwa jednostki organizacyjnej)



Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Nr 5 im. Stefana Artwińskiego w Kielcach
1.2	siedzibę jednostki ul. Wróbla 5, 25-661 Kielce
1.3	adres jednostki ul. Wróbla 5, 25-661 Kielce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności Szkoły jest nauczanie i wychowanie uczniów. Szczegółowe cele i zadania określa statut Szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 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 jednostki wycenia się według zasad określonych w przepisach rozdziału 4 ustawy o rachunkowości oraz w paragrafach 6-9 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości, według niżej przedstawionych zasad. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: – środki trwałe, – środki trwałe w budowie (inwestycje),

- zbiory biblioteczne,
- dobra kultury.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

a) podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”

b) pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”

Podstawowe środki trwałe – finansuje się ze środków na inwestycje.

Prowadzi się dla nich ewidencję ilościowo- wartościową w księdze inwentarzowej z podziałem wg. miejsca użytkowania i grup rodzajowych klasyfikacji środków trwałych.

Umorzenie środków trwałych ewidencjonuje się w tablicach amortyzacyjnych środków trwałych sporządzanych za kolejne lata obrotowe i ujmuje się je na kartach analitycznych poszczególnych środków trwałych.

Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) - dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania finansuje się ze środków na wydatki bieżące.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się:

- w ewidencji ilościowo-wartościowej jeśli jednostkowa wartość początkowa wynosi od 500 zł do wartości niższej bądź równej 3500 zł.
- w ewidencji ilościowej jeśli jednostkowa wartość początkowa wynosi poniżej 500 zł.

Stanowią one pozostałe środki trwałe niskocenne księgowane w koszty pod datą zakupu.

Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Kierując się zasadą istotności, określoną w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości, przyjmuje się, że koszty dostawy (przesyłki, transportu) pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych traktuje się jako osobną usługę i nie wlicza się do wartości początkowej zarówno pozostałych środków trwałych jak i zbiorów bibliotecznych.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszania istniejącego środka trwałego. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Dobra kultury ewidencjonuje się na koncie 016 „Dobra kultury”. Przychody i rozchody dóbr kultury wycenia się według cen nabycia, z tym, że przychody z tytułu nieodpłatnego nabycia bądź ujawnionych nadwyżek wycenia się zgodnie z komisijnym oszacowaniem ich wartości.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, przekazania, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się :

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu

	<p>realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</p> <ul style="list-style-type: none"> • odzież i umundurowanie, • meble i dywany, • pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. <p>Nie umarza się dóbr kultury.</p>
5.	inne informacje
	brak
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
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik Nr 19
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
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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Nr 23
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik Nr 24
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 24
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
	0,00
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
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
	brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	344 608,46
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak

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

GLÓWNY KSIĘGOWY


.....
Agnieszka Czerka

(główny księgowy)

2019 -02- 25

.....
(data)

DYREKTOR SZKOŁY


.....
mgr Wiesław Ciozek

(kierownik jednostki)