

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa Nr 23</b> Łanowa 68 25-147 Kielce Numer identyfikacyjny REGON <b>001016693</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Prezydent Miasta Kielce
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>URZĄD MIASTA KIELCE</b> Wzrost Budżetu <b>WPLYNĘŁO</b> <b>09-04-2019</b> S. P. R. M. K. K. A. mer Aleksandra Zawadzka

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 573 810,27	2 435 894,20	A Fundusz	2 370 019,87	2 212 379,87
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 185 720,93	5 274 528,78
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 573 810,27	2 435 894,20	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 815 699,91	-3 062 148,91
A.II.1 Środki trwałe	2 573 810,27	2 435 894,20	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	175 431,24	175 431,24	A.II.2 Strata netto (-)	-2 815 699,91	-3 062 148,91
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) (-)	-1,15	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 343 914,18	2 211 620,81	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	37 464,85	31 842,15	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	17 000,00	17 000,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	236 082,03	269 076,09
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	236 082,03	269 076,09
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 390,12	4 643,83
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	23 556,93	26 256,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	110 740,03	121 965,60
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	92 585,91	103 570,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Piotr Cioczek

(główny księgowy)

08-04-2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	403,38
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	32 291,63	45 561,76	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	25 879,36	29 171,45	D.II.8 Fundusze specjalne	3 809,04	12 237,21
B.I.1 Materiały	25 879,36	29 171,45	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 809,04	12 237,21
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	2 061,96	4 153,10			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 061,96	3 812,04			
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	0,00	341,06			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 350,31	12 237,21			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 350,31	12 237,21			
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

*Piotr Kłos*  
(główny księgowy)

08 -04- 2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*Paweł Szymoniak*

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 606 101,90</b>	<b>2 481 455,96</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 606 101,90</b>	<b>2 481 455,96</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
(główny księgowy)

08 -04- 2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

  
Paweł Szymoniak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 23 Łanowa 68 25-147 Kielce		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Prezydent Miasta Kielce		
Numer identyfikacyjny REGON 001016693			Wysłać bez pisma przewodniego URZĄD MIASTA KIELCE Wydział Budżetu 09-04-2019 SEKRETARKA		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 061 292,50	5 185 720,93		
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 876 871,87	2 905 413,76		
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 755 623,91	2 905 413,76		
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
I.1.4.	Środki na inwestycje	121 247,96	0,00		
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	0,00	0,00		
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)	2 752 443,44	2 816 605,91		
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	2 628 860,33	2 815 699,91		
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	2 334,51	904,85		
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,64	1,15		
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	121 247,96	0,00		
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	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)	5 185 720,93	5 274 528,78		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Piotr Chosch

główny księgowy

08-04-2019

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Paweł Szymoniak

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 815 701,06	-3 062 148,91
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 815 699,91	-3 062 148,91
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-1,15	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 370 019,87	2 212 379,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
główny księgowy

08 -04- 2019

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

  
Paweł Szymoniak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 23 Łanowa 68 25-147 Kielce	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Prezydent Miasta Kielce  WYDZIAŁ Budżetu WYDZIAŁ 09-04-2019 WYSTAWKA
Numer identyfikacyjny REGON 001016693		Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	70 107,40	74 353,10
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	70 107,40	74 353,10
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	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 894 659,49	3 165 090,99
B.I. Amortyzacja	133 459,82	137 916,07
B.II. Zużycie materiałów i energii	293 859,43	357 115,27
B.III. Usługi obce	97 933,31	100 432,01
B.IV. Podatki i opłaty	13 001,96	13 002,96
B.V. Wynagrodzenia	1 888 681,04	2 059 665,63
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	465 816,35	495 739,29
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 907,58	1 219,76
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-2 824 552,09	-3 090 737,89
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	9 564,53	28 559,35
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	400,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	9 564,53	28 159,35
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	588,00	0,00

główny księgowy

08-04-2019  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
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	588,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 815 575,56	-3 062 178,54
G.	Przychody finansowe	68,09	29,63
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	68,09	29,63
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	192,44	0,00
H.I.	Odsetki	192,44	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 815 699,91	-3 062 148,91
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)	-2 815 699,91	-3 062 148,91

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Piotr Ciomak*  
 główny księgowy

08 -04- 2019

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Piotr Ciomak*  
 kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa nr 23  
im. Jana Pawła II w Kielcach  
25-147 Kielce ul Łanowa 68  
tel. 41 36 76 985 fax 41 36 76 985  
.....  
(nazwa jednostki organizacyjnej)

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



### Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 23 IM. JANA PAWŁA II W KIELCACH
1.2	siedzibę jednostki
	25-147 KIELCE, ŁANOWA 68
1.3	adres jednostki
	25-147 KIELCE, ŁANOWA 68
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 śr 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 400 – 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"> <li>-książki i inne zbiory biblioteczne</li> <li>- pomoce dydaktyczne</li> <li>- odzież , meble i dywany</li> </ul> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne tzw. niskocenne o wartości początkowej poniżej 400 zł. ujmuje się w ewidencji ilościowej i księguje w koszty pod datą zakupu.</p> <p>Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego : 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: 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

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Wartość dóbr kultury – 17.000,00
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 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
	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynosi: 82.102,19 zł.
1.16.	inne informacje
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
	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
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

*Piotr Ciosek*  
(główny księgowy)

20-02-2019

(data)

DYREKTOR

*Paweł Szymoniak*

(kierownik jednostki)