

KORREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Szkoła Podstawowa nr 24 im. Pierwszej Kompanii Kadrowej w Kielcach 25-344 Kielce, ul. Kujawska 18 tel. 41 36 76 268, fax 41 36 76 966 NIP 6572524486 REGON 000695077 Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r		PREZYDENT MIASTA KIELCE Wydział Budżetu 03-04-2019 SEKRETARKA	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 815 728,32	1 787 462,08	A. Fundusze	1 370 811,29	1 297 160,47
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 817 157,98	7 131 674,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 815 728,32	1 787 462,08	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 446 346,69	-5 834 514,08
1. Środki trwałe	1 815 728,32	1 787 462,08	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	97 760,46	53 485,04	2. Strata netto (-)	-5 446 346,69	-5 834 514,08
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	1 662 097,69	1 676 429,40	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 647,59	14 037,96	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	43 222,58	43 509,68	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	494 538,38	526 260,61
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	494 538,38	526 260,61
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 107,00	10 095,45
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	29 114,00	28 225,41
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	158 088,41	170 655,83
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	280 027,60	295 350,01
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)	9 742,23	8 876,11
B. Aktywa obrotowe	49 621,35	35 959,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	10 102,02	6 861,20	8. Fundusze specjalne	16 459,14	13 057,80
1. Materiały	10 102,02	6 861,20	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 459,14	13 057,80
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

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
II. Należności krótkoterminowe	8 157,96	4 462,82		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	8 157,96	4 455,95		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	6,87		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	0,00		0,00	0,00
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	31 361,37	24 634,98		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	31 361,37	24 634,98		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	1 865 349,67	1 823 421,08	Suma pasywów	1 865 349,67	1 823 421,08


 GŁÓWNY KSIĘGOWY

 główny księgowy
 Robert Styrz

.2019-02-25
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 mgr Ewa Misińska

 kierownik jednostki

KORREKTA

Szkoła Podstawowa nr 24
 in. Pierwszej Kompanii Kadrowej w Kielcach
 25-344 Kielce, ul. Kujawska 18
 tel. 41 36 76 268, fax 41 36 76 966
 NIP 6572524486 REGON 000695077

**RACHUNEK ZYSKÓW I
 STRAT**
 jednostki
 (wariant porównawczy)
 sporządzony
 na dzień **31.12.2018 r**

Adresat

**PREZYDENT MIASTA
 KIELCE**

MIASTO KIELCE
 Dział Budżetu

03-04-2019

Numer identyfikacyjny REGON

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	139 501,80	149 731,40
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	139 501,80	149 731,40
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	5 652 898,75	6 048 331,50
I. Amortyzacja	85 937,11	90 588,68
II. Zużycie materiałów i energii	437 791,04	543 875,85
III. Usługi obce	96 408,78	70 725,96
IV. Podatki i opłaty	24 065,36	20 218,45
V. Wynagrodzenia	3 974 055,00	4 232 307,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 033 541,56	1 088 416,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 099,90	2 198,41
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)	-5 513 396,95	-5 898 600,10
D. Pozostałe przychody operacyjne	67 025,37	64 067,02
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	48,89	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	66 976,48	64 067,02
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	16,41
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	16,41
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 446 371,58	-5 834 549,49
G. Przychody finansowe	24,89	35,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	24,89	35,41
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)	-5 446 346,69	-5 834 514,08
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)	-5 446 346,69	-5 834 514,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ROBERT STYRCZ
 główny księgowy

2019-02-25
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Ewelina
 mgr Ewa Misiarowska
 kierownik jednostki

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Szkoła Podstawowa nr 24
im. Pierwszej Kompanii Kadrowej w Kielcach
25-344 Kielce, ul. Kujawska 18
tel. 41 36 76 268, fax 41 36 76 966
NIP 6572524486 REGON 000695077

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r

Adresat

URZĄD MIASTA KIELCE
 PREZYDENT
 Budżetu
 MIASTA
 KIELCE
 03-04-2019
 WPŁYNĘŁO

Numer identyfikacyjny REGON

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 478 707,20	6 817 157,98
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 042 055,05	5 895 362,35
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 657 055,06	5 788 764,49
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	384 999,99	90 000,00
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	0,00	16 597,86
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)	5 703 604,27	5 580 845,78
2.1. Strata za rok ubiegły	5 318 555,39	5 446 346,69
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	48,89	223,67
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	384 999,99	90 000,00
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	44 275,42
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)	6 817 157,98	7 131 674,55
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 446 346,69	-5 834 514,08
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-5 446 346,69	-5 834 514,08
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,- III)	1 370 811,29	1 297 160,47

Główny księgowy
 Robert Styrz

2019-02-25
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Ewelina Misiąg
 mgr Ewa Misiągowska

.....
 kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa nr 24
im. Pierwszej Kompanii Kadrowej w Kielcach
25-344 Kielce, ul. Kujawska 18
tel. 41 36 76 268, fax 41 36 76 966
NIP 6572524486 REGON 000695077

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.	<i>Szkoła Podstawowa nr 24 im Pierwszej Kompanii Kadrowej w Kielcach</i>
1.1	nazwę jednostki
	<i>Kielce</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>ul. Kujawska 18, 25-344 Kielce</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Kujawska 18, 25-344 Kielce</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>działalność edukacyjna</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>01-01-2018r. do 31-12-2018r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>1. 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.</i>

	<p>2. 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 150,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 150,00 zł, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 150,00zł do 3 500,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych 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, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych(za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3 500,00zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3 500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> <p>4. Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej. Obrót gotówkowy jest zminimalizowany. Prowadzony jest do drobnych wydatków budżetowych, gdzie nie można zastosować obrotu Dla prowadzenia obrotu gotówkowego ustalone jest pogotowie kasowe:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dla kasy głównej wydatków budżetowych - 1 000,00 zł - dla kasy pomocniczej bloku żywienia – wypłaty mające charakter incydentalny.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1.	<i>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.</i>
	Załącznik Nr 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>brak danych</i>
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 wieczystie
	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
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	<ul style="list-style-type: none"> - nagrody jubileuszowe - 75 586,46zł - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop - 114 044,49zł - odprawy emerytalne - 34 729,57zł
1.16.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>nie dotyczy</i>

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 Robert Styrz

25.02.2019r.

(data)

DYREKTOR
Ewa Misiórowska
 mgr Ewa Misiórowska

.....

(kierownik jednostki)