

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
Publiczna Szkoła Podstawowa w Kątach Opolskich, ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie 001193596 Numer identyfikacyjny REGON .....	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				URZĄD GMINY Tarnów Opolski Wójt Gminy Tarnów Opolski 29-03-2019 <i>[Signature]</i>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	162 776,85	299 700,16	A. Fundusze	-26 947,95	100 907,39	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 885 696,68	2 534 127,40	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	162 776,85	299 700,16	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 912 644,63	-2 433 220,01	
1. Środki trwałe	162 776,85	299 700,16	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 912 644,63	-2 433 220,01	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	92 525,63	252 550,13	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	50 116,22	31 275,03	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe	20 135,00	15 875,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	430 622,27	450 149,24	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	430 622,27	450 149,24	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 672,00	7 446,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	10 465,00	8 523,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	72 227,15	71 998,65	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	129 278,65	120 272,62	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	240 897,47	251 356,47	8. Fundusze specjalne	216 979,47	241 908,97
<b>I. Zapasy</b>	17 931,50	4 730,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	216 979,47	241 908,97
1. Materiały	17 931,50	4 730,00	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	151 371,50	110 369,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	151 371,50	110 369,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	71 594,47	136 256,97			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	71 594,47	136 256,97			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>403 674,32</b>	<b>551 056,63</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>403 674,32</b>	<b>551 056,63</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*R. Ciollek*  
mgr Renata Ciollek

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika

*Aleksandra Wotka*  
Aleksandra Wotka

(kierownik jednostki)

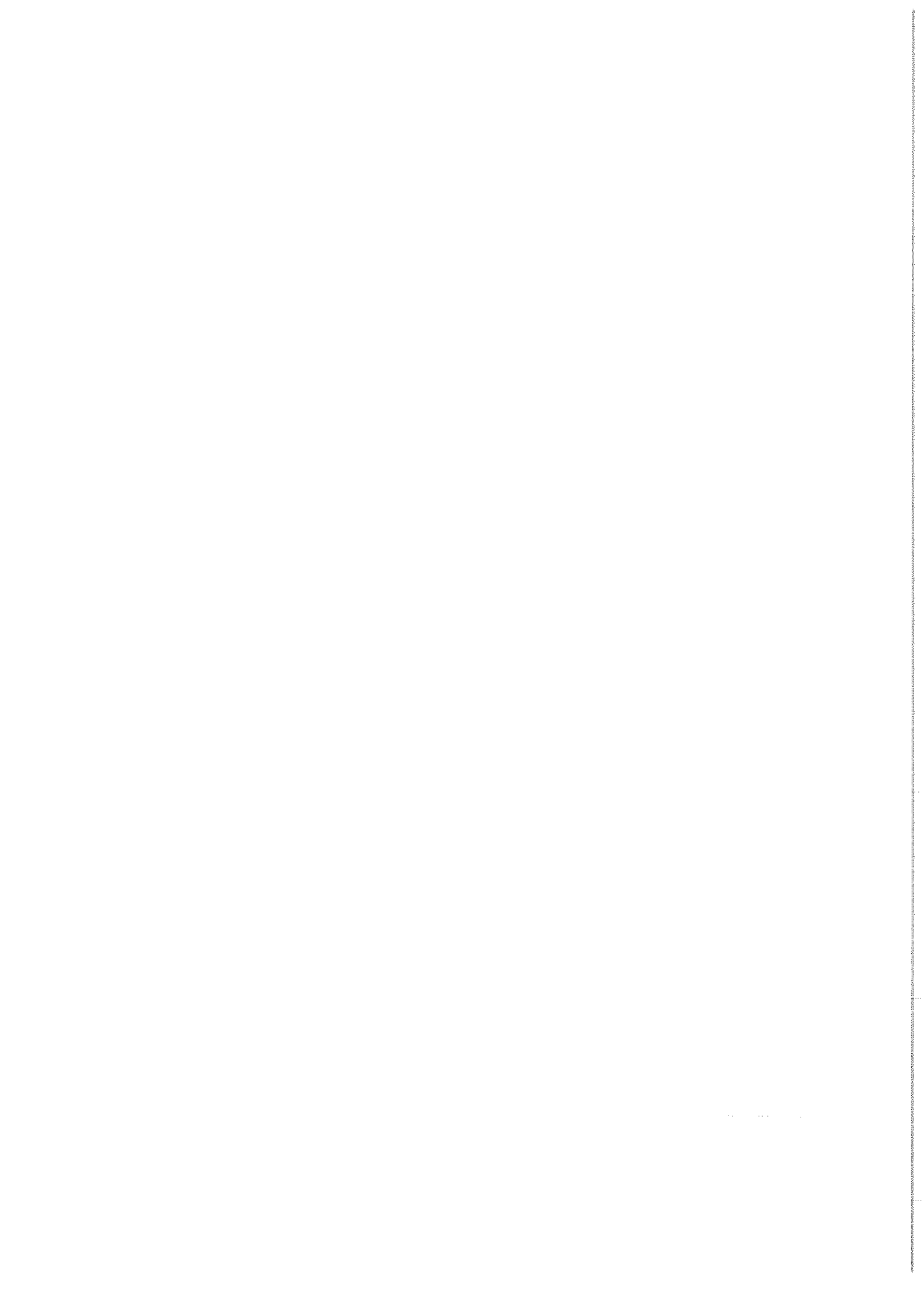
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Publiczna Szkoła Podstawowa w Kątach Opolskich, ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie 001193596		Wójt Gminy Tarnów Opolski	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień ..... 31.12 ..... 20 18. r.	29-03-2019	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		1 464 747,47	1 885 696,68
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 014 277,95	2 647 136,90
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 884 065,76	2 460 417,66
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		84 903,90	153 990,18
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		45 308,29	32 729,06
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 593 328,74	1 998 706,18
2.1. Strata za rok ubiegły		1 537 876,73	1 912 644,63
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		46 788,60	71 785,50
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			14 276,05
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		8 663,41	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		1 885 696,68	2 534 127,40
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-1 912 644,63	-2 433 220,01
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 912 644,63	-2 433 220,01
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		-26 947,95	100 907,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*R Ciollek*  
mgr Renata Ciollek  
(główny księgowy)

2019.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika  
*Wojcik*  
Aleksandra Wojcik  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Publiczna Szkoła Podstawowa w Kątach Opolskich, ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie 001193596 Numer identyfikacyjny REGON .....	sporządzony na dzień ..... 31.12 ..... 20 18. r.	<p style="text-align: center;">URZĄD GMINY Tarnów Opolski Wójt Gminy Tarnów Opolski</p> <p style="text-align: center;">29-03-2019</p> <p style="text-align: right;"><i>Ceban</i></p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	50 895,90	61 495,50	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	50 895,90	61 495,50	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 270 741,60	2 504 129,27	
I. Amortyzacja	11 847,04	35 519,88	
II. Zużycie materiałów i energii	411 727,98	169 843,32	
III. Usługi obce	55 508,99	65 505,59	
IV. Podatki i opłaty	6 693,50	14 887,00	
V. Wynagrodzenia	1 358 524,39	1 661 359,57	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	418 124,02	529 945,81	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 165,68	17 918,10	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 150,00	9 150,00	
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	-2 219 845,70	-2 442 633,77	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	307 201,07	9 413,76	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	307 201,07	9 413,76	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	-1 912 644,63	-2 433 220,01	

<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 912 644,63	-2 433 220,01
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 912 644,63	-2 433 220,01

GLÓWNY KSIĘGOWY

R Ciolk

mgr Renata Ciollek

.....  
(główny księgowy)

2019.03.29

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika

Aleksandra Wotka

.....  
(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa  
w Kątach Opolskich,  
ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie  
REGON: 001193596

URZĄD GMINY  
Tarnów-Opolski

29-03-2019

wplynęło dnia

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr OR 120.65.2017

Wójta Gminy Tarnów Opolski

z dnia 29 grudnia 2017 roku

**Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu za 2018 r.:**

**Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- NALEŻNOŚCI (Wn)**  
należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności za rok 2018

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (netto)	Uwagi
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

**Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZOBOWIĄZANIA (Ma)**  
zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania za rok 2018

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (netto)	Uwagi
1	Brak	Brak	
1			
2			
3			
4			
Razem			

29.03.2019 r.

/data/

GLÓWNY KSIĘGOWY

R Lisiewicz

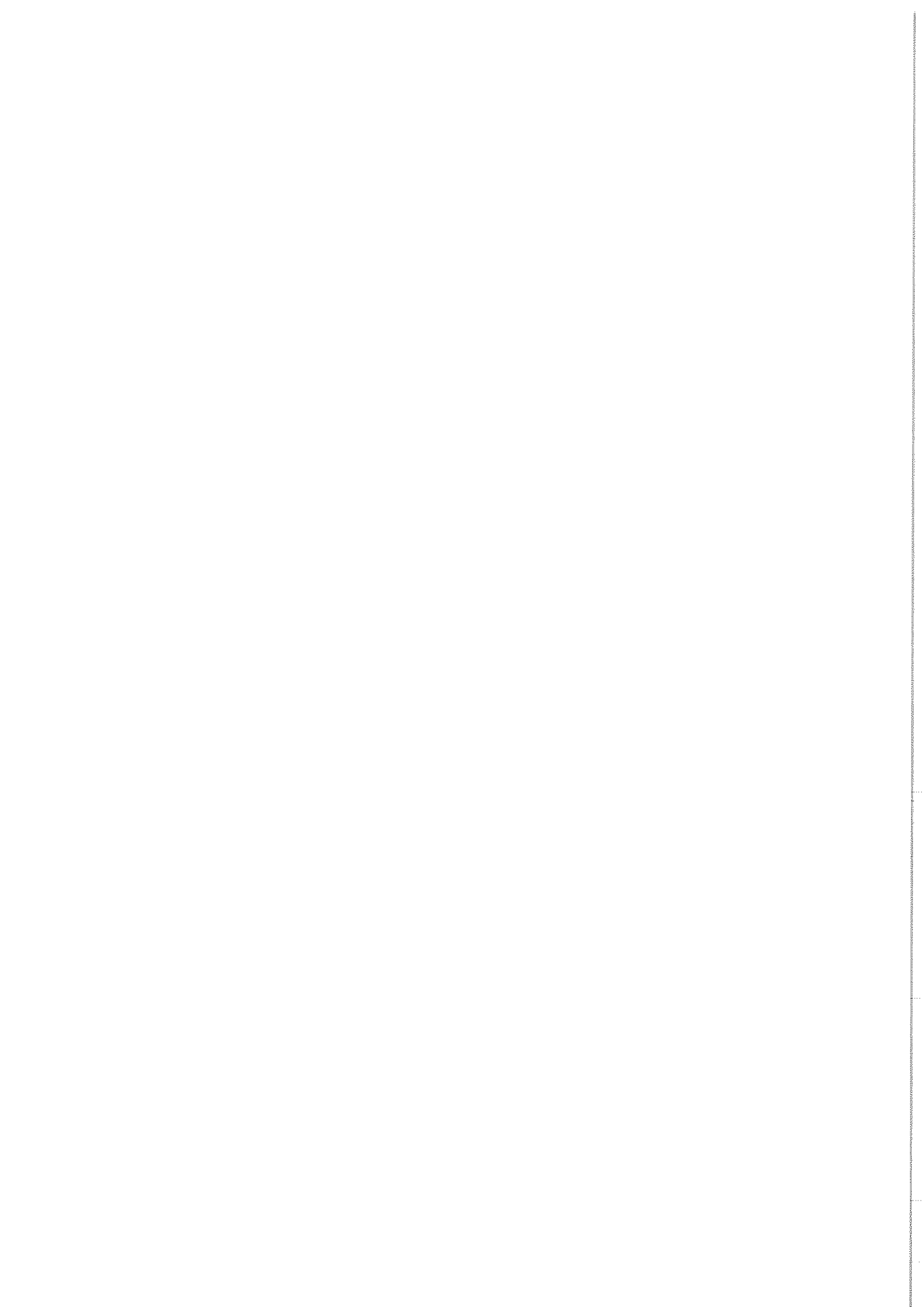
mgr Renata Ciołek

/Główny księgowy/

p.o. Kierownika

Aleksandra Wotka

/Kierownik jednostki/





Publiczna Szkoła Podstawowa  
w Kątach Opolskich,  
ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie  
REGON: 001193596

URZĄD GMINY  
Tarnów Opolski

29-03-2019

wpłynęło dnia

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Nr OR 120.65.2017  
Wójta Gminy Tarnów Opolski  
z dnia 29 grudnia 2017 roku

### Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysku i strat:

#### Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- KOSZTY (Wn) za 2018 r:

Wartość kosztów działalności jednostki określonych w fakturach, notach obciążeniowych wystawione przez jednostek organizacyjne Gminy Tarnów Opolski (rachunek zysków i strat) za 2018 r.:

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (netto)	Uwagi
1	Brak	Brak	
1			
2			
3			
Razem			

#### Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- PRZYCHODY (Ma) za 2018 r:

Wartość przychodów dotyczących jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski (rachunek zysków i strat) za 2018 r. z tytułu usług wykonanych na rzecz jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski oraz z tytułu pozostałych przychodów dotyczących jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski:

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (netto)	Uwagi
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Cmentarna 5 46-050 Tarnów Opolski	699,00	
1			
2			
3			
Razem			

29.03.2019 r.

/data/

GLÓWNY KSIĘGOWY

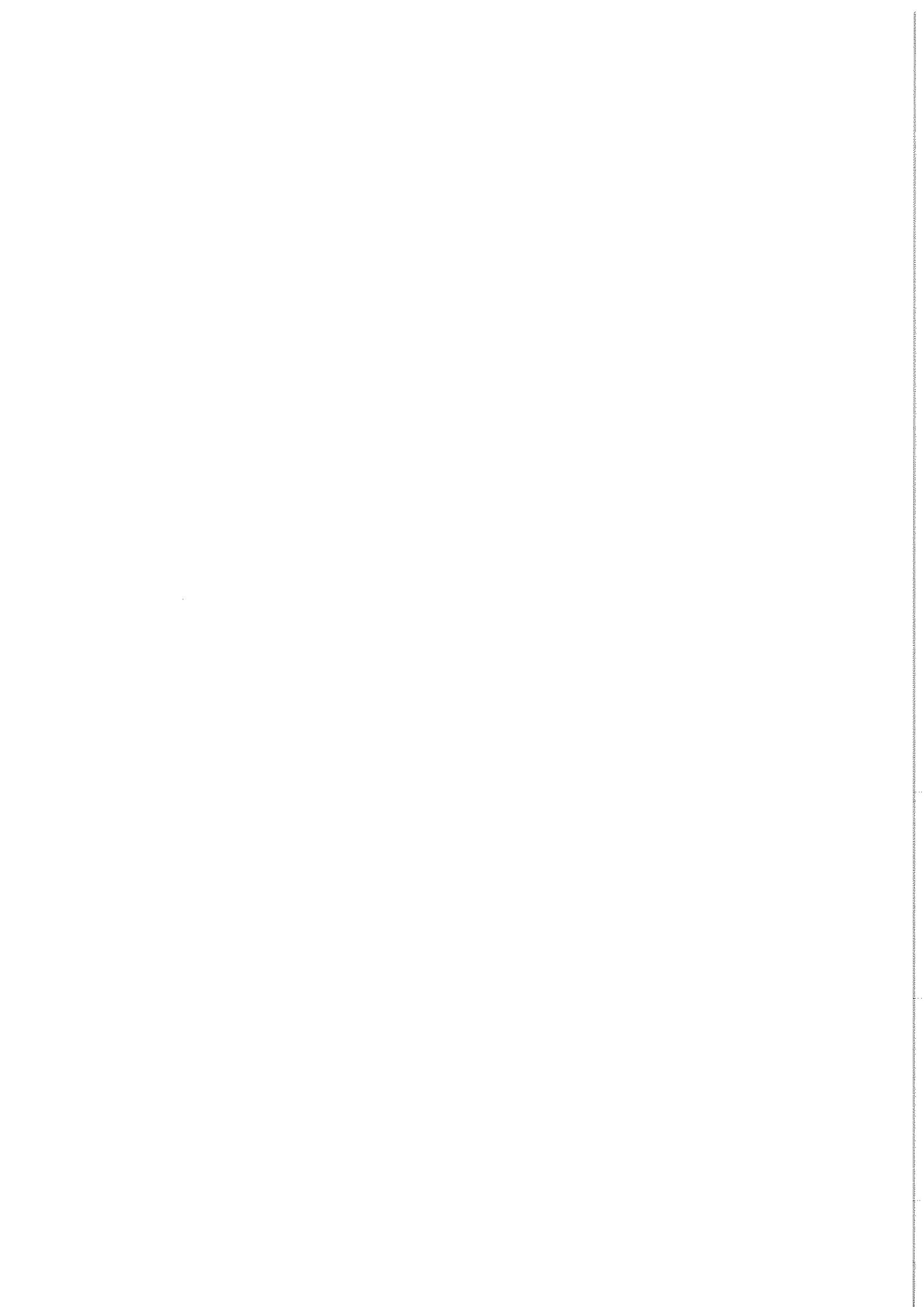
R Ciollek  
mgr Renata Ciollek

/Główny księgowy/

p.o. Kierownika

Aleksandra Wnńska

/Kierownik jednostki/



Publiczna Szkoła Podstawowa  
w Kątach Opolskich,  
ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie  
REGON: 001193596

URZĄD GMINY  
Tarnów Opolski

29-03-2019

wpłynęło dnia

Załącznik Nr 3  
do Zarządzenia Nr OR 120.65.2017  
Wójta Gminy Tarnów Opolski  
z dnia 29 grudnia 2017 roku

### Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawień zmian w funduszu jednostki:

#### Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZMNIEJSZENIA FUNDUSZU (Wn) za 2018 r:

Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie od jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski (zestawienie zmian w funduszu jednostki) za 2018 r.

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (wartość nie umorzona na dzień przekazania)	Uwagi
1	Urząd Gminy Tarnów Opolski ul. Dworcowa 6 46-050 Tarnów Op.	32729,06	
1			
2			
3			
Razem			

#### Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZWIEKSZENIA FUNDUSZU (Ma) za 2018 r.:

Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie do jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski (zestawienie zmian w funduszu jednostki) za 2018 r.

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (wartość nie umorzona na dzień przekazania)	Uwagi
1	Urząd Gminy Tarnów Opolski ul. Dworcowa 6 46-050 Tarnów Op.	14276,05	
1			
2			
3			
Razem			

29.03.2019 r.

/data/

GLÓWNY KSIĘGOWY

R. Ciolkus

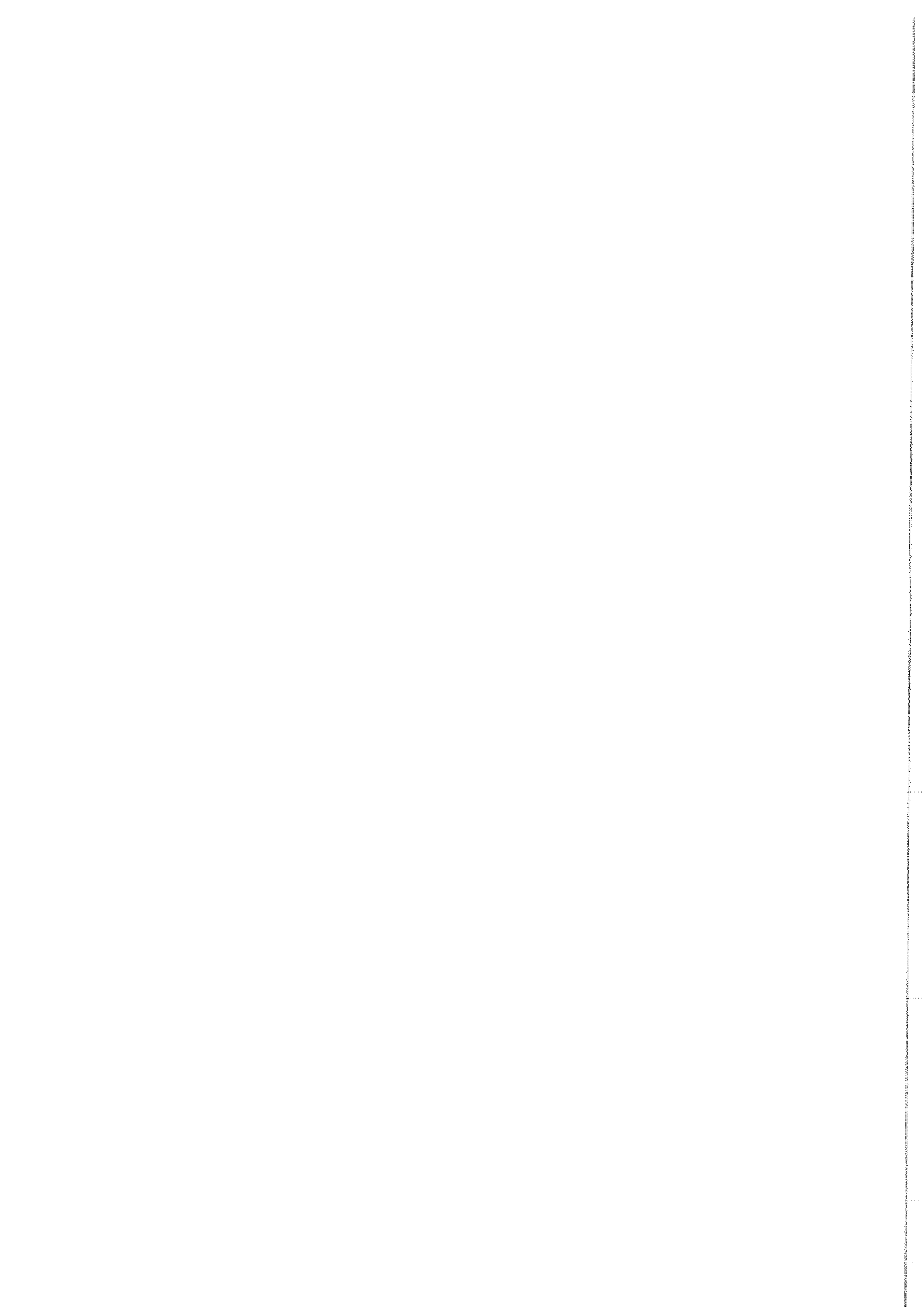
mgr Renata Ciollek

/Główny księgowy/

p.o. Kierownika

Aleksandra Wofka

/Kierownik jednostki/



29-03-2019

wpłynęła  
Gelman

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Publiczna Szkoła Podstawowa w Kątach Opolskich</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Kąty Opolskie</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Przedmiotem działalności jednostki jest: działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2018 – 31.12.2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości stosuje się w jednostce w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowych grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>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 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i umarza lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li><li>2. Okres umarzania wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące - 50% na każdy rok. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości 10 000,00 zł umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.</li><li>3. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji dla wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych do używania. Księgowania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31.12 każdego roku, odpowiednio do okresu używania środków.</li><li>4. Środki trwałe o wartości początkowej równej lub niższej od wartości 10000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia środka trwałego nie przekracza 500,00 zł (wyjątkiem mebli) prowadzona jest dla niego wyłącznie pozabilansowa ewidencja ilościowa.</li><li>5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza środki trwałe oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości równej lub niższej od wartości 10000 zł oraz książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, meble i dywany, odzież.</li><li>6. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li><li>7. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie.</li></ol>

	<p>8. Należności i zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się: należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny (art. 28 ust. 1 pkt. 7 ustawy o rachunkowości), zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty (art. 28 ust. 1 pkt. 8 ustawy o rachunkowości).</p> <p>9. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Materiały wycenia się w cenach zakupu. Jednostka nie prowadzi magazynu dla rzeczowego majątku obrotowego z wyjątkiem środków żywnościowych, które są objęte gospodarką magazynową. Środki żywnościowe ewidencjonuje się w cenach zakupu i ujmuje się ich wartość w ewidencji pozaksiegowej prowadzonej przez pracownika jednostki. Na koniec roku przeprowadza się kontrolę niezużytych materiałów i wprowadzenia na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. W następnym roku, nie później niż pod datą ostatniego dnia roku, odnosi się je odpowiednio w koszty.</p> <p>10. W ramach uproszczenia nie mającego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>11. Wynik finansowy jednostki ustalany jest na koncie 860 zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych - jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej. Wynik finansowy netto składa się z wyniku ze sprzedaży, wyniku z pozostałej działalności operacyjnej, wyniku z operacji finansowych.</p>
5.	inne informacje – Brak
<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
	<b>Informacje wg. załącznika nr 1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Brak danych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Brak</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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)
	<b>Informacje wg. załącznika nr 2</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Brak rezerw</b>
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
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat

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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Brak</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Brak</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Informacje wg. załącznika nr 3</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>143719,68</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Informacje wg. załącznika nr 4</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Brak</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*R. Ciollek*

*mgr Renata Ciollek*

.....  
(główny księgowy)

29 MAR. 2019

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika

*Aleksandra Wołka*

.....  
(kierownik jednostki)





29-03-2019

wpięty dzień

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Publiczna Szkoła Podstawowa  
w Kątach Opolskich,  
ul. Szkołna 8, 46-050 Kąty Opolskie  
REGON: 001193596

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3-7-11)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów			
			aktualizacja przychody	przebiegi	zbycie	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	likwidacja	przebiegi	zbycie	Ogółem zmniejszenie wartości (8-9+10)		amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia		stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Wartości niematerialne i prawne konto 020					0				0	0					0		0	0	0
2	Środki trwałe konto 011:	1355999,27	0,00	153990,18	39913,50	193903,68	0,00	0,00	255578,48	255578,48	1294324,47	1193222,42	0,00	35519,88	7184,44	42704,32	241302,43	994624,31	162776,85	299700,16
Grupa 0	Grupy					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1129907,22		153990,18		153990,18			223051,66	223051,66	1060945,74	1042869,69		23612,41		23612,41	223051,66	843450,44	87017,53	217395,30
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	133877,00			39913,50	39913,50			15926,81	15926,81	157863,69	128368,90		3082,33	7184,44	10266,77	15926,81	122708,86	5508,10	35154,83
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	66600,13				0,00			16600,01	16600,01	50000,12	16483,91		4565,14		4565,14	2323,96	18725,09	50116,22	31275,03
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wypożyczenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	25614,92				0,00				0,00	25614,92	5479,92		4260,00		4260,00		9799,92	20195,00	15875,00
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Tarnów Opolski

**Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, zbiory biblioteczne nieamortyzowane lub nieumarzane w czasie**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przebieżczenie <sup>1)</sup>	zbycie		likwidacja	przebieżczenie <sup>1)</sup>			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Wartości niematerialne i prawne konto 020					0,00					0,00	0,00
2	Pozostałe środki trwałe konto 013:	590547,23	0,00	22100,00	0,00	22100,00	0,00	0,00	500,00	500,00	612147,23	
Grupa 0	Grupy	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	190371,73		17500,00		17500,00				0,00	207871,73	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	2390,01		1799,00		1799,00				0,00	4189,01	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	133934,22		0,00		0,00				0,00	132934,22	
Grupa 7	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, urządzenia i wyposażenie, sprzęt i środki niematerialne	264895,27		2801,00		2801,00			500,00	500,00	267196,27	
3	Zbiory biblioteczne konto 014	93274,12		10279,84		10279,84		2204,06		2204,06	101349,90	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*R. L. W.*

*mgr Renata Cioltek*  
(główny księgowy)

29 MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

**P.O. KASOWNIKA**

*AKS*

(kasownik jednostki)

*Andrzej Wotke*

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Publiczna Szkoła Podstawowa  
w Kątach Opolskich,  
ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie  
REGON: 001193596

URZĄD GMINY  
Tarnów Opolski

29-03-2019

wpłynęło dnia

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
Należności, w tym:						
-	należność główna	0	0	0	0	0
-	odsetki	0				0

GLÓWNY KSIĘGOWY

R. G. In.

mgr Renata Ciollek

(główny księgowy)

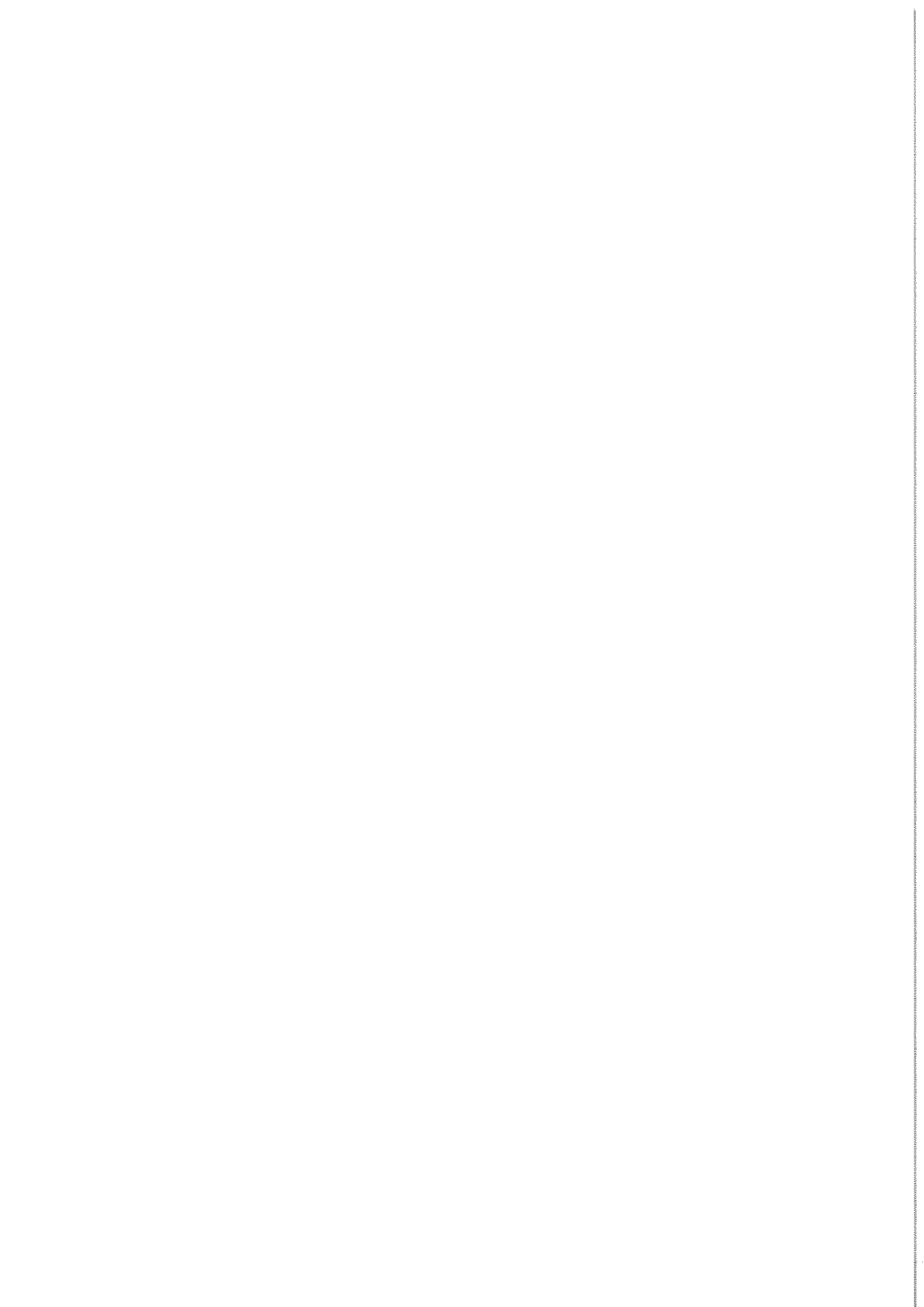
p.o. Kierownika

Aleksandra Wotka

(kierownik jednostki)

29 MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)



## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

## Wypłacone świadczenia pracownicze

Publiczna Szkoła Podstawowa  
w Kątach Opolskich,  
ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie  
REGON: 001193596

URZĄD GMINY  
Tarnów Opolski

29-03-2019

wpłynęło dnia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami (w tym: premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, pieniądze, itp.)	1509434,49 ✓
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	42823,68 ✓
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	129278,65 ✓
4	pozostałe (w tym: odprawa posmiertna, odprawa z powodu likwidacji pracodawcy albo restrukturyzacji zatrudnienia z przyczyn niedotyczących pracowników, świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, dodatki wiejskie dla nauczycieli, itp.)	134650,15 ✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY

R Gólik

mgr. Renata Gólik

(główny księgowy)

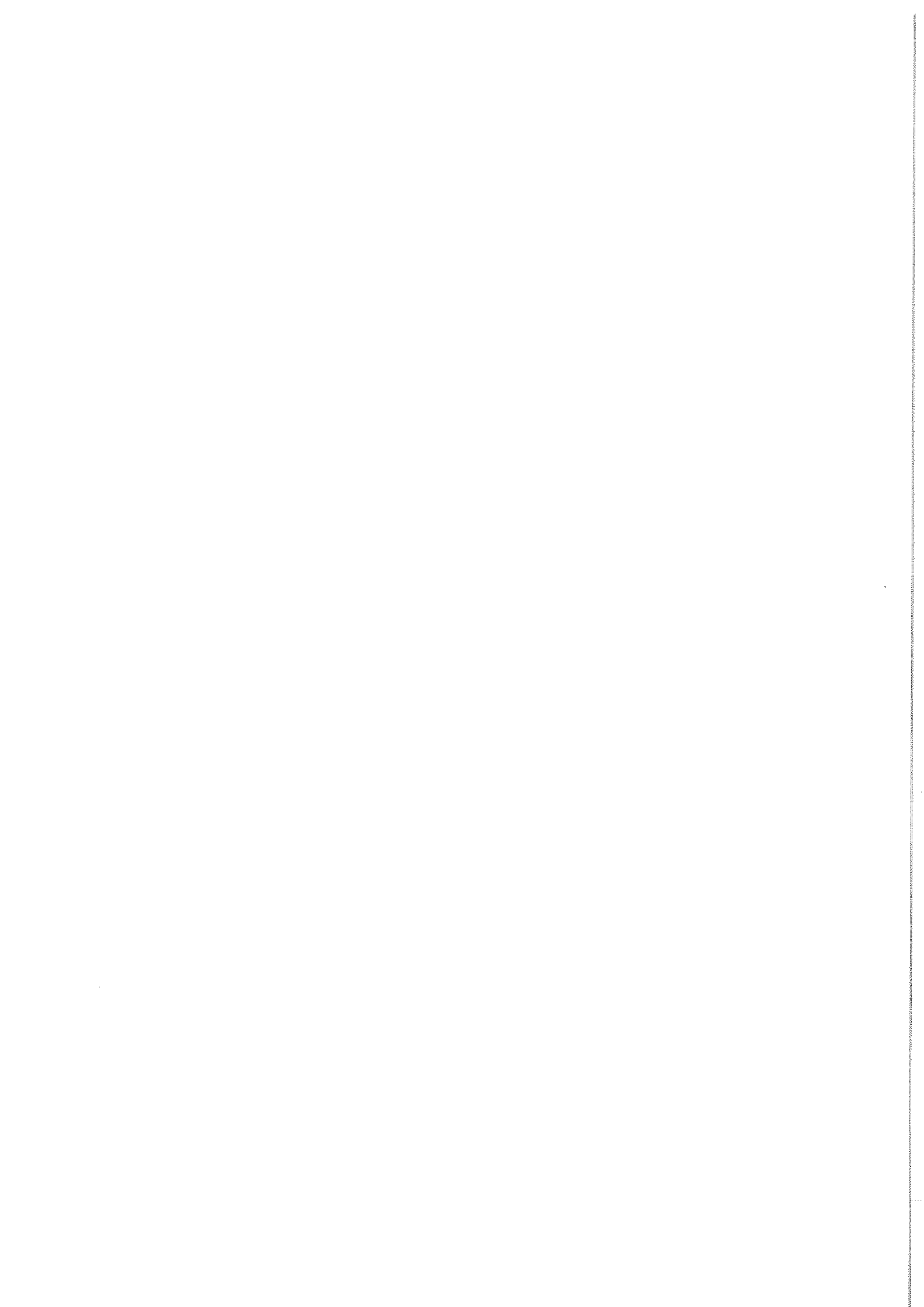
29 MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika

Aleksandra Wotka

(kierownik jednostki)



Załącznik nr 4

Publiczna Szkoła Podstawowa  
w Kątach Opolskich,  
ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie  
REGON: 001193596

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1	<b>Przychody konto 760</b>	
	– o nadzwyczajnej wartości oraz które wystąpiły incydentalnie, w tym:	
	zapewnienie sal na potrzeby warsztatów	9413,76
	otrzymane nieodpłatnie podręczniki	9021,00
		392,76
2	<b>Koszty konto 761</b>	
	– o nadzwyczajnej wartości oraz które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0

URZĄD GMINY  
Tarnów Opolski

29-03-2019

wplynulo dnia

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
R. Cichuła  
mgr. Renata Ciottek  
(główny księgowy)

29 MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika  
Aleksandra Wotka

(kierownik jednostki)

