

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | BILANS | | | | Adresat | |
|--|--|---------------------|--|-----------------------|------------------------|--|
| Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Powstańców Wielkopolskich ul. Mickiewicza 5 66-300 Międzyrzecz Regon 210319182 | jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | | | Burmistrz Międzyrzecza | |
| Numer identyfikacyjny REGON | sporządzony na dzień ... 31. grudzień ... 20 18. r. | | | | | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | |
| A. Aktywa trwałe | 1 246 412,20 | 1 190 097,79 | A. Fundusze | 976 417,68 | 776 402,58 | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 5 589 472,90 | 5 819 186,77 | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 246 412,20 | 1 190 097,79 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -4 613 055,22 | -5 042 784,19 | |
| 1. Środki trwałe | 1 246 412,20 | 1 190 097,79 | 1. Zysk netto (+) | | | |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | -4 613 055,22 | -5 042 784,19 | |
| 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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 224 525,21 | 1 173 763,80 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 2 339,99 | 1 949,99 | 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 | 19 547,00 | 14 384,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 448 256,33 | 589 233,94 | |
| 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 | 448 256,33 | 589 233,94 | |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 18 489,69 | 16 183,84 | |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 29 040,00 | |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 45 027,60 | 140 551,55 | |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 241 731,39 | 252 945,07 | |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 996,50 | 54,33 | |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 | |
| | | | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | |

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| B. Aktywa obrotowe | 178 261,81 | 175 538,73 | 8. Fundusze specjalne | 142 011,15 | 150 459,15 |
| I. Zapasy | 1 216,45 | 2 668,39 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 142 011,15 | 150 459,15 |
| 1. Materiały | 1 216,45 | 2 668,39 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 171 018,21 | 153 675,19 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 34 821,75 | 22 198,73 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 136 196,46 | 131 476,46 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 6 027,15 | 19 195,15 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 6 027,15 | 19 195,15 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| Suma aktywów | 1 424 674,01 | 1 365 636,52 | Suma pasywów | 1 424 674,01 | 1 365 636,52 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Justyna Gojduka

2019.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty
mgr Izabella Korejwo
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat | |
|---|---|----------------------------------|-------------------------------|
| Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Powstańców Wielkopolskich ul. Mickiewicza 5 66-300 Międzyrzecz Regon 210319182 Numer identyfikacyjny REGON | sporządzony na dzień 31 grudnia 20 18. r. | Burmistrz Międzyrzecza | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 110 697,51 | 151 650,59 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | 110 697,51 | 151 650,59 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 4 734 303,73 | 5 171 380,42 |
| I. Amortyzacja | | 52 661,97 | 56 314,41 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 409 040,13 | 486 689,50 |
| III. Usługi obce | | 95 065,74 | 119 842,67 |
| IV. Podatki i opłaty | | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | | 3 361 074,80 | 3 641 575,77 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 815 670,70 | 866 181,63 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 0,00 | 776,44 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 790,39 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B) | | -4 623 606,22 | -5 019 729,83 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 7 275,23 | 10 000,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | | 7 275,23 | 10 000,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | 26 173,08 |
| 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 | 26 173,08 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | | -4 616 330,99 | -5 035 902,91 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| G. Przychody finansowe | 3 275,77 | 2 825,71 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 3 275,77 | 2 825,71 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 9 706,99 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 9 706,99 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -4 613 055,22 | -5 042 784,19 |
| 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) | -4 613 055,22 | -5 042 784,19 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Justyna Gojduka

2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Izabella Korejwo

(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat | |
|---|---|----------------------------------|-------------------------------|
| Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Powstańców Wielkopolskich ul. Mickiewicza 5 66-300 Międzyrzecz Regon 210319182 Numer identyfikacyjny REGON | sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r. | Burmistrz Międzyrzecza | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 5 503 304,55 | 5 589 472,90 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 4 831 722,43 | 4 983 046,17 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 4 702 724,16 | 4 983 046,17 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | | 17 980,00 | 0,00 |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | 0,00 |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | 111 018,27 | 0,00 |
| 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) | | 4 745 554,08 | 4 753 332,30 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 4 608 115,77 | 4 613 055,22 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 119 458,31 | 140 277,08 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 17 980,00 | 0,00 |
| 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) | | 5 589 472,90 | 5 819 186,77 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | -4 613 055,22 | -5 042 784,19 |
| 1. zysk netto (+) | | | |
| 2. strata netto (-) | | -4 613 055,22 | -5 042 784,19 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+, -III) | | 976 417,68 | 776 402,58 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr Justyna Gojda

2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty
mgr Izabella Korejwo

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Powstańców Wielkopolskich |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | ul. Mickiewicza 5, 66-300 Międzyrzecz |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Mickiewicza 5, 66-300 Międzyrzecz |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | <p>Podstawowym przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej i opieki przedszkolnej.</p> <p>Szkoła dąży do zapewnienia warunków wszechstronnego rozwoju uczniów, osiąganego poprzez harmonijną realizację zadań w zakresie: nauczania, kształcenia umiejętności oraz wychowania z uwzględnieniem zasad bezpieczeństwa, a także zasad promocji i ochrony zdrowia. Ma na celu w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) zapewnianie bezpłatnej nauki w zakresie ramowych planów nauczania określonych w odrębnych przepisach; 2) realizowanie programu nauczania w zakresie podstawy programowej określonej w odrębnych przepisach; 3) sprawowanie opieki nad uczniami z uwzględnieniem zasad bezpieczeństwa i promocji zdrowia; 4) zapewnianie rozwoju osobowości dziecka i kształtowanie poczucia tożsamości regionalnej i narodowej, ze szczególnym uwzględnieniem kształtowania postaw obywatelskich do życia w państwie demokratycznym; 5) organizowanie uczniom szkoły, ich rodzicom oraz nauczycielom pomocy psychologiczno – pedagogicznej na zasadach określonych w odrębnych przepisach. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. |
| 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) |
| | <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: <ul style="list-style-type: none"> -w przypadku zakupu - według ceny nabycia, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku braku dokumentów - według wartości godziwej - w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu , z uwzględnieniem przy środkach trwałych używanych dotychczasowego umorzenia. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto. W jednostce przyjęto amortyzację wg metody liniowej. 2. Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w |

| | |
|------------|--|
| | <p>momencie oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwale ewidencjonuje się :</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu - w cenie nabycia - w przypadku nieodpłatnego otrzymania od innej jednostki według wartości określonej w decyzji właściwego organu, - w przypadku darowizny - według wartości ustalonej na poziomie aktualnych cen, chyba, że umowa darowizny określa wartość niższą. <p>3. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu - wg ceny nabycia, - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - według wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania, - w przypadku darowizny - według wartości rynkowej na dzień nabycia. <p>4. Należności ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej . Na dzień bilansowy należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | 1. Tabela nr 1 i nr 2 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | nie dotyczy |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | 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 leasingu |
| | nie dotyczy |
| 1.6. | libczę lub wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | 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) |
| | 1. Tabela nr 7 |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | nie dotyczy |

| | |
|-------|---|
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | nie dotyczy |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | nie dotyczy |
| c) | powyżej 5 lat |
| | nie dotyczy |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były 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 wksłowych, 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 |
| | Odprawy emerytalne 71 197,98 zł |
| | Nagrody jubileuszowe 72 483,91 zł |
| | Ekwiwalent za urlop 4 134,48 zł |
| 1.16. | inne informacje |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | nie dotyczy |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właścicwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | nie dotyczy |

| | |
|------|--|
| 2.5. | inne informacje |
| | nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Goidka

(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Izabella Korejwo

(kierownik jednostki)