GIMNAZJUM
im. Jana Kochanowskiego
97-220 Rzeczyca
ul. Ks. J. Kitowicza 4
tel./fax. 44 710-61-22

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gimnazjum im. Jana Kochanowskiego w Rzeczycy
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Ks. J. Kitowicza 4; 97-220 Rzeczyca
1.3	adres jednostki
	ul. Ks. J. Kitowicza 4; 97-220 Rzeczyca
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Oświata i wychowanie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości wynikającej z obowiązujących przepisów, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 350,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 350,00 zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Środki trwałe nisko cenne o charakterze wyposażenia podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. W/w sprzęt drobny nie podlega ewidencji ilościowej, ani wartościowej
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

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
	- informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych – 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 wieczyście
	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
	- informacje wg. załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz 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)
	nie dotyczy
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym 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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łączną 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami.
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
	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
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT - nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	– zmiany w polityce rachunkowości,

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Bigos

.....Bigos Barbara.....
(główny księgowy)

.....2019.03.29..... ..
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

.Szczur Małgorzata...
(kierownik jednostki)

GIMNAZJUM
im. Jana Kochanowskiego
97-220 Rzeczyca
ul. Ks. J. Kitowicza 4
tel./fax. 44 710-61-22

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,	x
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy

		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
		metodą praw własności	nie dotyczy
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	nie dotyczy
		według ceny nabycia	nie dotyczy
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny	nie dotyczy
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	nie dotyczy
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	x
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	x
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	x
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie dotyczy
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	nie dotyczy
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa	w wartości nominalnej	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Bigos

Bigos Barbara
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

Szczur Małgorzata
(kierownik jednostki)

GIMNAZJUM
im. Jana Kochanowskiego
97-220 Rzeczyca
ul. ks. J. Kitowicza 4
tel./fax. 44 710-61-22

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

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+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	**Środki trwałe:**	22 875,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 875,32	13 628,84	0,00	0,00	13 628,84	9 246,48	9 246,48
Grupa 0	Grunty	9 246,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 246,48	0,00	0,00	0,00	0,00	9 246,48	9 246,48
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 610,00	3 610,00	0,00	0,00	3 610,00	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	10 018,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 018,84	10 018,84	0,00	0,00	10 018,84	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Bigos

Bigos Barbara
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

Szczur Małgorzata
(kierownik jednostki)

GIMNAZJUM
im. Jana Kochanowskiego
97-220 Rzeczyca
ul. Ks. J. Kitowicza 4
tel. 44 710-61-22

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	9 246,48	0	0	9 246,48
2	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
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Bigos

Bigos Barbara
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

Szczur Małgorzata
(kierownik jednostki)

GIMNAZJUM
im. Jana Kochanowskiego
97-220 Rzeczyca
ul. Ks. J. Kitowicza 4

Załącznik nr 7
Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej
Wypłacone świadczenia pracownicze

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	757767,26
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	262741,64
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	85064,77
4	pozostałe (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, świadczenia niepieniężne, itp.)	90468,28
	Odprawy emerytalne i rentowe	12523,17
	Nagrody jubileuszowe	31792,74
	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	0,00
5	Razem:	44315,91

Bigos Barbara
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Bigos

2019.03.29

Szczur Małgorzata
(kierownik jednostki)
Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
Gimnazjum w Rzeczycy Rzeczyca ul. Ks.J.Kitowicza 4 97-220 Rzeczyca		GMINA RZECZYCA
Numer identyfikacyjny REGON ***590726642***	**sporządzony na dzień 31-12-2018 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego D341E79817B70B04

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	9 246,48	9 246,48	A Fundusz	-131 087,08	-60 636,88
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 536 471,49	1 149 421,24
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	9 246,48	9 246,48	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 667 558,57	-1 210 058,12
A.II.1 Środki trwałe	9 246,48	9 246,48	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	9 246,48	9 246,48	A.II.2 Strata netto (-)	-1 667 558,57	-1 210 058,12
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) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	151 929,41	77 817,43
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	151 929,41	77 817,43
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	70,20	94,34
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 466,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	46 598,17	10 982,33
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	87 199,19	58 806,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Bigos

Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

Barbara Bigos	2019-04-11	Małgorzata Szczur
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia D341E79817B70B04 Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.11

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	11 595,85	7 934,07	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	11 595,85	7 934,07
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 595,85	7 934,07
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	11 200,00	4 480,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	11 200,00	4 480,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	395,85	3 454,07			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	395,85	3 454,07			
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
Barbara Bigos

Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

Barbara Bigos	2019-04-11	Małgorzata Szczur
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.11

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**20 842,33**	**17 180,55**	**Suma pasywów**	**20 842,33**	**17 180,55**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Bigos

Barbara Bigos
(główny księgowy)

2019-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

Małgorzata Szczur
(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.11

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Bigos

Barbara Bigos
(główny księgowy)

2019-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

Małgorzata Szczur
(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.11

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Gimnazjum w Rzeczycy Rzeczyca ul. Ks.J.Kitowicza 4 97-220 Rzeczyca		GMINA RZECZYCA
Numer identyfikacyjny REGON ***590726642***	sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego F3098D73A02312E2

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	344,15	341,89
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	344,15	341,89
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	1 667 993,54	1 210 449,62
B.I.	Amortyzacja	722,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	89 511,20	63 038,10
B.III.	Usługi obce	37 297,53	19 330,81
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	1 183 782,32	882 434,08
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	352 280,00	243 133,53
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 400,49	2 513,10
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
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	-1 667 649,39	-1 210 107,73
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Bigos

Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

Barbara Bigos	2019-03-29	Małgorzata Szczur
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.29

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	0,00	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-1 667 649,39	-1 210 107,73
G.	**Przychody finansowe**	90,82	49,61
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	90,82	49,61
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	-1 667 558,57	-1 210 058,12
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)**	-1 667 558,57	-1 210 058,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Bigos

Barbara Bigos
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

Małgorzata Szczur
kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.29

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	**Wyszczególnienie**	**UwagaJST**
B	Koszty działalności operacyjnej	koszty związane z jednostką powiązaną UG - 3198,99
B.II	Zużycie materiałów i energii	419,88
B.III	Usługi obce	2779,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Bigos

Barbara Bigos
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

Małgorzata Szczur
kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Gimnazjum w Rzeczycy Rzeczyca ul. Ks.J.Kitowicza 4 97-220 Rzeczyca		GMINA RZECZYCA
Numer identyfikacyjny REGON ***590726642***	**sporządzone na** **na dzień 31-12-2018 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego B34D617AC2731E9B

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	1 545 356,94	1 536 471,79
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 625 305,67	1 280 899,82
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 625 305,67	1 280 899,82
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	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)	1 634 191,12	1 667 950,07
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 633 756,15	1 667 558,57
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	434,97	391,50
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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)**	1 536 471,49	1 149 421,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Bigos

Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

Barbara Bigos	2019-03-29	Małgorzata Szczur
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.29

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-1 667 558,57	-1 210 058,12
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 667 558,57	-1 210 058,12
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	-131 087,08	-60 636,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Bigos

Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

Barbara Bigos	2019-03-29	Małgorzata Szczur
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.29

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Bigos

Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

Barbara Bigos	2019-03-29	Małgorzata Szczur
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Gimnazjum w Rzeczycy Rzeczyca ul. Ks.J.Kitowicza 4 97-220 Rzeczyca	**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**	GMINA RZECZYCA
Numer identyfikacyjny REGON **590726642**	sporządzony na dzień: **31-12-2018 r.**	**DFF855B32AC184D3**

II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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
1.12.	łączną 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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Bigos

Barbara Bigos
(główny księgowy)

30.03.2019
rok mies. dzień

Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

Małgorzata Szczur
(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.01

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Bigos

Barbara Bigos
(główny księgowy)

30.03.2019
rok mies. dzień

Dyrektor Gimnazjum
mgr Małgorzata Szczur

Małgorzata Szczur
(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.01