

Adresat:

Szkoła Podstawowa w Monkiniach

BILANS
jednostki budżetowej

Gmina Nowinka

16-304 Nowinka

Numer identyfikacyjny REGON

001164643

sporządzony
na dzień 31-08-2019 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	171 366,76	0,00	A Fundusz	171 366,76	0,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	392 138,51	0,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	171 366,76	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-220 771,75	0,00
A.II.1 Środki trwałe	171 366,76	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	108 351,48	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-220 771,75	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym	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	62 456,56	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	558,72	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	698,28	0,00
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	698,28	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
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	698,28	0,00	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	698,28	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	698,28	0,00
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	698,28	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach	698,28	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego	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			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	172 065,04	0,00	Suma pasywów	172 065,04	0,00

KSIĘGOWY
ds. oświaty
mgr Grażyna Ciłkowska

(główny księgowy)

2019-09-02

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Nowinka
Teresa Ciłkowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Szkoła Podstawowa w Monkiniach 001164643 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.08 2019 r.	Gmina Nowinka	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		228 975,30	6 581,15
I. Amortyzacja		9 872,50	6 581,15
II. Zużycie materiałów i energii		17 746,27	0,00
III. Usługi obce		5 492,61	0,00
IV. Podatki i opłaty		34,00	0,00
V. Wynagrodzenia		142 243,54	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		51 497,74	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 088,64	0,00
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)		-228 975,30	-6 581,15
D. Pozostałe przychody operacyjne		8 197,40	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		8 197,40	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
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	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-220 777,90	-6 581,15

G.	Przychody finansowe	6,15	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	6,15	0,00
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)	-220 771,75	-6 581,15
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	- 6 581,15
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-220 771,75	0,00

KSIEGOWY
ds. oświaty

mgr Grażyna Cichowska
(główny księgowy)

2019-09-02
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Nowinka


Terzeta Cichowska

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Monkiniach Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.08 2019 r.	Adresat	
		Gmina Nowinka	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		501 852,43	392 138,51
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		235 166,43	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		235 166,43	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
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	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)		344 880,35	392 138,51
2.1. Strata za rok ubiegły		335 692,80	220 771,75
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		9 187,35	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	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	164 785,61
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	6 581,15
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		392 138,51	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-220 771,75	0,00
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-220 771,75	0,00
3.3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		171 366,76	0,00

KSIEGOWY
ds. oświaty
mgr Grażyna Cirkowska
(główny księgowy)

2019-09-02
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Nowinka

Kierownik jednostki
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

SZKOŁY PODSTAWOWEJ IM. KSIĘDZA STANISŁAWA CHMIELEWSKIEGO W MONKINIACH

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Ks. Stanisława Chmielewskiego w Monkiniach
1.2	siedzibę jednostki
	Monkinie 27, 16-304 Nowinka
1.3	adres jednostki
	Monkinie 27, 16-304 Nowinka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność dydaktyczna, wychowawcza, opiekuńcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Środki trwałe (konto 011) – podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej. Ewidencja ilościowo – wartościowa prowadzona jest w księdze środków trwałych K-207.</p> <p>Środki trwałe umarzone są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy, o której mowa w § 8 ust. 1, jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego.</p> <p>2. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej kwoty ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i równej lub wyższej od 350 zł (dolna granica ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu”. Umarzane są one w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do użytkowania, poprzez odpisanie w koszty – konto 401 „Zużycie materiałów i energii” i konto 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.</p> <p>Pozostałe środki trwałe jako drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 350 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji.</p> <p>Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, aparaty telefoniczne, fotograficzne, elektronarzędzia, odkurzacze, sprzęt elektroniczny.</p> <p>Materiały biurowe, środki czystości i drobne ilości materiałów na bieżące naprawy nie podlegają</p>

ewidencji ilościowej ani wartościowej. Materiały biurowe i środki czystości przekazywane są pracownikom w miarę potrzeb.

3. Nabywane wartości niematerialne i prawne (np. oprogramowanie komputerowe, itp.), ewidencjonowane są na koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne”. Wartości niematerialne i prawne podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej. Ewidencja ilościowo – wartościowa prowadzona jest w księdze inwentarzowej pod nazwą „Ewidencja wartości niematerialnych i prawnych”.

Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł umarżane są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000,00 zł umarżane są jednorazowo w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do użytkowania, poprzez odpisanie w koszty – konto 401 „Zużycie materiałów i energii” i konto 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych księgowane jest na koncie 071 – „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”, którego ewidencję analityczną stanowią tabele amortyzacyjne prowadzone ręcznie, jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego. Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 - „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Do kont syntetycznych kosztów prowadzi się ewidencję analityczną według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej występujących w planie finansowym Urzędu Gminy Nowinka.

W celu zapewnienia terminowej sprawozdawczości oraz zgodności danych wykazanych w sprawozdawczości z ewidencją księgową, na kontach rozrachunków księgowane są faktury, które wpłynęły do działu księgowości jednostki do dnia 9-go, każdego miesiąca, a dotyczą przychodów lub kosztów miesiąca ubiegłego.

Zakupy dotyczące przyszłych lat: prenumerata czasopism, ubezpieczenia, licencje antywirusowe, aktualizacja oprogramowania ujmuje się w koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione, z pominięciem rozliczenia międzyokresowego kosztów, ponieważ w każdym roku w podobnej wysokości są przez jednostkę ponoszone. Rozbieżności kwot nie są istotne z punktu widzenia rzetelnego, jasnego przedstawienia sytuacji finansowej.

Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego i przyszłych lat ujmuje się w księgach rachunkowych na bieżąco.

4. Ustalanie odpisów aktualizujących wartość należności:

- Wycenę bilansową należności przeprowadza się na dzień zakończenia roku obrotowego.
- Za przeprowadzenie bilansowej wyceny należności odpowiedzialny jest główny księgowy. W celu realizacji tego zadania główny księgowy może żądać informacji od pracowników merytorycznych o sytuacji finansowej dłużników, z którymi odpowiedzialni pracownicy merytoryczni współpracują.
- W oparciu o uzyskane informacje główny księgowy ustala odpisy aktualizujące wycenę należności, stosując zasady określone w art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.
- Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny.

Wycena aktywów i pasywów.

Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy określa się na podstawie ustawy o rachunkowości rozdział 4, odbywa się na w sposób następująco:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości,
- 2) środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 3) rzeczowe składniki majątku obrotowego wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- 4) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- 5) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej,
- 6) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

5.	inne informacje											
	z dniem 31 sierpnia 2019 roku jednostka została przekształcona w Filię Szkoły Podstawowej im. Powstańców Styczniowych w Nowince											
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											
			Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	
			Przychody	przenieszenie			zbycie	Likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Grunty	108 351,48	0	0	0	0	0	0	108 351,48	108 351,48	0	
2	Budynki, lokale i obiekty przyznani budowlanej i wodnej	377 509,51	0	0	0	0	0	0	377 509,51	377 509,51	0	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 008,50	0	0	0	0	0	0	2 008,50	2 008,50	0	
4	Inne środki trwałe	40 651,34	0	0	0	0	0	0	40 651,34	40 651,34	0	
	Razem środki trwałe (011)	528 520,83	0	0	0	0	0	0	528 520,83	528 520,83	0	
	Wartości niematerialne i prawne (020)	8 192,57	0	0	0	0	0	0	8 192,57	8 192,57	0	
	Pozostałe środki trwałe (013)	166 678,41	0	0	0	0	0	0	166 678,41	166 678,41	0	
	Zbiory biblioteczne (014)	11 625,25	0	0	0	0	0	0	11 625,25	11 625,25	0	

	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów																					
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)																				
	13	14	15	16	17	18	19	20	21																				
	0	0	0	0	0	0	0	108 351,48	0																				
	315 052,95	0	6 022,43	0	6 022,43	321 075,38	0	62 456,56	0																				
	2 008,50	0	0	0	0	2 008,50	0	0	0																				
	40 092,62	0	558,72	0	558,72	40 651,34	0	558,72	0																				
	357 154,07	0	6 581,15	0	6 581,15	363 735,22	0	171 366,76	0																				
	8 192,57	0	0	0	0	8 192,57	0	0	0																				
	166 678,41	0	0	0	0	166 678,41	0	0	0																				
	11 625,25	0	0	0	0	11 625,25	0	0	0																				
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 umów leasingu																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa według KŚT</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>198,03</td> <td>0,00</td> <td>198,03</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>									Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5	6	1.	Urządzenia techniczne i maszyny	198,03	0,00	198,03	0,00
Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)																								
			zwiększenia	zmniejszenia																									
1	2	3	4	5	6																								
1.	Urządzenia techniczne i maszyny	198,03	0,00	198,03	0,00																								
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze łącznie z wynagrodzeniami i innymi świadczeniami z ubezpieczenia społecznego
	0,00 zł

1.16.	inne informacje
	W związku z przekształceniem jednostki w Filię Szkoły Podstawowej im. Powstańców Styczniowych w Nowince, mienie przekształcanej Szkoły przejęła Szkoła Podstawowa w Nowince.
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>Na podstawie Uchwały Nr VI/31/19 Rady Gminy Nowinka z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie przekształcenia Szkoły Podstawowej im. Ks. Stanisława Chmielewskiego w Monkiniach w Filię Szkoły Podstawowej im. Powstańców Styczniowych w Nowince oraz Uchwały Nr VII/41/19 Rady Gminy Nowinka z dnia 18 czerwca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały Nr VI/31/19 Rady Gminy Nowinka z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie przekształcenia Szkoły Podstawowej im. Ks. Stanisława Chmielewskiego w Monkiniach w Filię Szkoły Podstawowej im. Powstańców Styczniowych w Nowince</p> <p>z dniem 31 sierpnia 2019 roku Szkoła Podstawowa im. Ks. Stanisława Chmielewskiego w Monkiniach została przekształcona w Filię Szkoły Podstawowej im. Powstańców Styczniowych w Nowince, obejmującą strukturą organizacyjną klasy I-III z oddziałem przedszkolnym, której nazwa brzmi: Szkoła Filialna im. Ks. Stanisława Chmielewskiego w Monkiniach Szkoły Podstawowej im. Powstańców Styczniowych w Nowince.</p> <p>W związku z przekształceniem jednostki, z zgodnie § 4 ww. Uchwały Nr VI/31/ należności i zobowiązania przekształcanej Szkoły Podstawowej w Monkiniach przejęła Gmina Nowinka. Mienie przekształcanej Szkoły przejęła Szkoła Podstawowa w Nowince.</p>

KSIĘGOWY
ds. oświaty
mgr Grażyna Cirkowicka
(główny księgowy)

2019-09-02
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Nowinka
Teresa Stróżowska
.....
(kierownik jednostki)