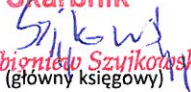


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Muzyczna I stopnia ul. Marii Konopnickiej 15 87-400 Golub-Dobrzyń tel. 87-400 341136959 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat Starostwo Powiatowe w Golubiu-Dobrzyniu Wydział Finansowy Zarząd Powiatu Golubsko-Dobrzyński Sprawozdanie wpłynęło dnia 2019-05-08 Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	52 080,54	44 313,65	A. Fundusz	-109 689,45	-117 085,81
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 834 260,89	1 899 781,99
II. Rzeczowe aktywa trwałe	52 080,54	44 313,65	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 943 950,34	-2 016 867,80
1. Środki trwałe	52 080,54	44 313,65	1. Zysk netto (+)	4 864,27	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 948 814,61	-2 016 867,80
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			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	52 080,54	44 313,65	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	161 769,99	161 399,46
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	161 769,99	161 399,46
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 655,22	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	19 447,00	18 442,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 955,09	71 569,14
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 712,68	71 388,32
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	17 359,85	6 035,36	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	17 359,85	6 035,36

1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 359,85	6 035,36
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	4 830,00	410,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	4 830,00	410,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 529,85	5 625,36			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 529,85	5 625,36			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	69 440,39	50 349,01	Suma pasywów	69 440,39	50 349,01

Skarbnik

 mgr Zbigniew Szujkowski
 (główny księgowy)

3-0. KW. 2019
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Publicznej Szkoły Muzycznej
 I Stopnia w Golubiu-Dobrzyniu

 mgr Krzysztof Sypek
 (kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Wioletta Tucholska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Adresat	
Publiczna Szkoła Muzyczna I stopnia ul. Marii Konopnickiej 15 87-40341169959 Dobrzyń tel. 53 53 53 977 NIP:5030075560 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2018r.	
	Zarząd Powiatu Golubsko-Dobrzyński Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	20 209,77	-
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	20 209,77	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 969 174,38	2 022 794,57
I. Amortyzacja	6 141,20	7 766,89
II. Zużycie materiałów i energii	82 638,91	95 252,24
III. Usługi obce	31 966,12	78 311,47
IV. Podatki i opłaty	4 638,00	4 638,00
V. Wynagrodzenia	1 453 782,90	1 456 156,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	386 531,35	379 264,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 475,90	1 405,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 1 948 964,61	- 2 022 794,57
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 990,00	5 910,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	4 990,00	5 910,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 1 943 974,61	- 2 016 884,57
G. Przychody finansowe	24,27	16,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	24,27	16,77
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 1 943 950,34	- 2 016 867,80
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 1 943 950,34	- 2 016 867,80

Starbnik
(główny księgowy)
mgr Zuzanna Szykowski

2019 -03- 25
(rok, miesiąc, dzień)

1 Stopnia w Golubiu Dobrzyń
mgr (Kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wioletta Fucholska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Muzyczna I stopnia ul. Marii Konopnickiej 15 87-400 Golub-Dobrzyń tel. 53 533 41 13 69 59:5030075560 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2018 r.	Adresat Zarząd Powiatu Golubsko-Dobrzyński Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 880 054,21	1 834 260,89
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 994 843,71	2 014 369,95
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		9,08	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 994 834,63	2 009 505,68
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
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			4 864,27
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 040 637,03	1 948 848,85
2.1. Strata za rok ubiegły		2 015 562,99	1 948 814,61
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		25 074,04	34,24
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			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 834 260,89	1 899 781,99
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		- 1 943 950,34	- 2 016 867,80
1. zysk netto (+)		4 864,27	
2. strata netto (-)		- 1 948 814,61	- 2 016 867,80
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		- 109 689,45	- 117 085,81

Skarbnik
mgr Zbigniew Szykowski
(główny księgowy)

2019 -03- 2 5
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Publicznej Szkoły Muzycznej I Stopnia w Golubiu-Dobrzyniu
mgr Krzysztof Sypek
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wioletta Tucholska

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Publiczna Szkoła Muzyczna I stopnia w Golubiu-Dobrzyniu
1.1	nazwę jednostki
	Golub-Dobrzyń
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. M.Konopnickiej 15, 87-400 Golub-Dobrzyń
1.3	adres jednostki
	PKD 8560Z działalność wspomagająca edukację
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2018 do 31.12.2018.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie Zarządzenia Nr 30/2016 z dnia 16.11.2016
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

5.	inne informacje

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. Środki trwale zmiana wartości początkowej <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Wartość początkowa</th><th>Zwiększenie</th><th>Zmniejszenie</th><th>Wartość końcowa</th></tr><tr><td>1</td><td>Grupa 8 (011)</td><td>77 668,92</td><td>-</td><td>-</td><td>77 668,92</td></tr><tr><td></td><td></td><td>77 668,92</td><td>-</td><td>-</td><td>77 668,92</td></tr></table> 2. Pozostałe środki trwale zmiana wartości początkowej <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Wartość początkowa</th><th>Zwiększenie</th><th>Zmniejszenie</th><th>Wartość końcowa</th></tr><tr><td>1</td><td>Pozostałe środki (072)</td><td>150 901,38</td><td>21 262,00</td><td>0</td><td>172 163,38</td></tr></table> 3. Zmiana wartości umorzenia środki trwale <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Wartość początkowa umorzenia ogólne</th><th>zw.</th><th>zm</th><th>Suma umorzenia rocznego</th><th>Wartość końcowa Umorzenia ogólne</th></tr><tr><td>1</td><td>Grupa 8 (71)</td><td>23 886</td><td>-</td><td></td><td>7 766,89</td><td>33 355,27</td></tr><tr><td></td><td></td><td>23 886</td><td>-</td><td>0</td><td>7 766,89</td><td>33 355,27</td></tr></table> 4. Zmiana wartości umorzenia pozostałe środki trwale <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Wartość początkowa umorzenia ogólne</th><th>Zwiększenie</th><th>Zmniejszenie</th><th>Wartość końcowa umorzenia ogólne</th></tr><tr><td>1</td><td>Pozostałe środki(013)</td><td>150 762,38</td><td>21 262,00</td><td>0,00</td><td>172 024,38</td></tr><tr><td>2</td><td>Pozostałe (014)</td><td>139,00</td><td></td><td></td><td>139,00</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa	1	Grupa 8 (011)	77 668,92	-	-	77 668,92			77 668,92	-	-	77 668,92	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa	1	Pozostałe środki (072)	150 901,38	21 262,00	0	172 163,38	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa umorzenia ogólne	zw.	zm	Suma umorzenia rocznego	Wartość końcowa Umorzenia ogólne	1	Grupa 8 (71)	23 886	-		7 766,89	33 355,27			23 886	-	0	7 766,89	33 355,27	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa umorzenia ogólne	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa umorzenia ogólne	1	Pozostałe środki(013)	150 762,38	21 262,00	0,00	172 024,38	2	Pozostałe (014)	139,00			139,00
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa																																																																	
1	Grupa 8 (011)	77 668,92	-	-	77 668,92																																																																	
		77 668,92	-	-	77 668,92																																																																	
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa																																																																	
1	Pozostałe środki (072)	150 901,38	21 262,00	0	172 163,38																																																																	
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa umorzenia ogólne	zw.	zm	Suma umorzenia rocznego	Wartość końcowa Umorzenia ogólne																																																																
1	Grupa 8 (71)	23 886	-		7 766,89	33 355,27																																																																
		23 886	-	0	7 766,89	33 355,27																																																																
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa umorzenia ogólne	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa umorzenia ogólne																																																																	
1	Pozostałe środki(013)	150 762,38	21 262,00	0,00	172 024,38																																																																	
2	Pozostałe (014)	139,00			139,00																																																																	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																					

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość

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

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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)

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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

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

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 8.039,36 Odprawa emerytalna – 0,00
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

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 właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

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

.....
(główny księgowy)

2019-03-25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Publicznej Szkoły Muzycznej
I Stopnia w Golubiu-Dobrzyniu

mgr Krzysztof Synek

.....
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Tucholska