


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Muzyczna I Stopnia w Chełmży</b> ul. Hallera 25 87-140 Chełmża	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Toruński
		Wysłać bez pisma przewodniego 723EC4E66E147285 
Numer identyfikacyjny REGON <b>871258451</b>	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 350 000,09	2 282 987,14	A Fundusz	2 143 764,15	2 077 535,87
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 302 654,92	5 230 356,49
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 350 000,09	2 282 987,14	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 158 890,77	-3 152 820,62
A.II.1 Środki trwałe	2 350 000,09	2 282 987,14	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 158 890,77	-3 152 820,62
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	2 346 000,09	2 280 187,14	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 000,00	2 800,00	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	245 742,34	226 765,23
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	245 742,34	226 765,23
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 674,10	6 578,54
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	32 119,50	31 946,42
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	167 442,34	166 926,31

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Jadwiga Kociel*  
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR

*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,03	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	39 506,40	21 313,96	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	103,41
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	39 506,37	21 210,55
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39 506,37	21 210,55
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	34 283,54	18 333,29			
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	34 283,54	18 333,29			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 222,86	2 980,67			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 222,86	2 980,67			
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			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Joanna Kubiak*

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

723EC4E66E147285

DYREKTOR

*mgr inż. Janiszkowski*

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 389 506,49</b>	<b>2 304 301,10</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 389 506,49</b>	<b>2 304 301,10</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Joanna Kozicki*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

723EC4E66E147285

DYREKTOR

*mgr Piotr Jamszewski*

(kierownik jednostki)

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Jocelyn Kociel*

\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29


\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)

723EC4E66E147285

DYREKTOR

*mgr inż. Piotr Janiszewski*

\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Muzyczna I Stopnia w Chełmży ul. Hallera 25 87-140 Chełmża	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Toruński	
Numer identyfikacyjny REGON  871258451		Wysłać bez pisma przewodniego 22AD12C287ADF5F7 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 215 524,70	5 302 654,92	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 096 136,26	3 088 811,83	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 092 136,26	3 088 811,83	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	4 000,00	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)	3 009 006,04	3 161 110,26	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 000 139,89	3 158 890,77	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 866,15	2 219,49	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 000,00	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)	5 302 654,92	5 230 356,49	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*[Signature]*  
główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*[Signature]*  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 158 890,77	-3 152 820,62
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 158 890,77	-3 152 820,62
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 143 764,15	2 077 535,87

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Joanna Kozłak*

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2019-03-29

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*mjr Andrzej Janiszewski*

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Joanna Koziel*

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2019-03-29

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*mgr Piotr Janiszewski*

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Muzyczna I Stopnia w Chelmży ul. Hallera 25 87-140 Chelmża	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Toruński	
Numer identyfikacyjny REGON <b>871258451</b>		Wysłać bez pisma przewodniego F520F91418749D2F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	3 163 756,92	3 155 040,11	
B.I. Amortyzacja	65 812,95	67 012,95	
B.II. Zużycie materiałów i energii	97 382,33	94 511,44	
B.III. Usługi obce	88 485,28	90 195,92	
B.IV. Podatki i opłaty	181,00	213,00	
B.V. Wynagrodzenia	2 261 526,35	2 251 443,46	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	645 863,81	647 123,83	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 505,20	4 539,51	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-3 163 756,92	-3 155 040,11	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 638,35	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	2 638,35	0,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 [Podpis]  
 główny księgowy

2019-03-29  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 [Podpis]  
 kierownik jednostki



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)	-3 161 118,57	-3 155 040,11
G.	Przychody finansowe	2 227,80	2 219,49
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 227,80	2 219,49
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)	-3 158 890,77	-3 152 820,62
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)	-3 158 890,77	-3 152 820,62

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Joanna Kozłowska*

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*mgr Piotr Janiszewski*

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Janina Koziel*

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2019-03-29

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*mgr Filip Janiszewski*

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
<b>1.</b>	
1.1	Nazwę jednostki Szkoła Muzyczna I stopnia w Chełmży
1.2	Siedzibę jednostki Chełmża
1.3	Adres jednostki Ul. Hallera 25, 87-140 Chełmża
1.4	Podstawowy przedmiot działalności Kształcenie i wychowanie dzieci i młodzieży w zakresie edukacji muzycznej
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 – 31.12.2018
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"><li>1. 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.</li><li>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:<ol style="list-style-type: none"><li>a) Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000zł wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</li><li>b) Środki trwałe o wartości początkowej od 100zł do 10 000zł zalicza się do pozostałych środków trwałych. Środki te umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Takiej samej ewidencji podlegają pomoce dydaktyczne oraz meble – bez względu na wartość.</li><li>c) Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej poniżej 100 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się do ewidencji ilościowej pozabilansowej.</li><li>d) Zbiory biblioteczne umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.</li></ol></li><li>3. Jednostka prowadzi ilościowo-wartościową ewidencję materiałów. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. Rozchód materiałów z magazynu odbywa się zgodnie z zasadą FIFO – pierwsze weszło, pierwsze wyszło.</li><li>4. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metoda liniową.</li></ol>
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 i umorzenia				
Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na dzień 31-12-2017 brutto	Wartość wg stanu na dzień 31-12-2017 netto	Zmiana wartości brutto w roku 2018	Wartość wg stanu na dzień 31-12-2018 brutto	Wartość wg stanu na dzień 31-12-2018 netto	Realizacja inwestycji i zakupów inwestycyjnych wpływających na zmianę wartości majątku w 2018 r.
2	3	4	5	6	7	9
<b>Szkoła Muzyczna I Stopnia w Chelmży</b>						Zwiększenia: zakupiono dwa urządzenia wielofunkcyjne - 6.888zł, ławki i krzesła, regały, fotele o łącznej wartości 15.022zł oraz dysk i czajniki - 639zł. W ramach pomocy dydaktycznych zakupiono różne instrumenty o łącznej wartości 20.995zł
Grupa 1 budynki i lokale	2 632 518	2 346 000		2 632 518	2 280 187	
Grupa 2 obiekty	0	0	0	0	0	
Grupa 3 kotły i maszyny	0	0	0	0	0	
Grupa 4 maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	46 562	4 000	0	46 562	2 800	
Grupa 5 urządzenia specjalistyczne	0	0	0	0	0	
Grupa 6 urządzenia techniczne	11 699	0	6 888	18 587	0	
Grupa 7 środki transportu	0	0	0	0	0	
Grupa 8 narzędzia, przyrządy i wyposażenie	560 870	0	36 656	597 526	0	
Wartości niematerialne i prawne	2 958	0	0	2 958	0	
<b>Razem</b>	<b>3 254 607</b>	<b>2 350 000</b>	<b>43 544</b>	<b>3 298 151</b>	<b>2 282 987</b>	
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi danymi					
	Brak danych					
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
	Działka o numerze ewid. 38/1 położona w Chełmży przy ulicy Hallera 25 - brak wyodrębnionej wartości gruntów.
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.
	Nie dotyczy
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, w uwzględnieniu 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.
	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 udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych 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
	Nagrody jubileuszowe – 5.700,28 zł
1.16.	Inne informacje
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
	Nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

..... *Jolanta Koziel* .....

(główny księgowy)

28-03-2019

DYREKTOR

..... *mgr Andrzej Januszczyński* .....

(kierownik jednostki)