

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁADA ADMINISTRACJI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W LELISIE		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat WÓJT GMINY LELIS	
Numer identyfikacyjny REGON 550432430				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	0,00	0,00	A Fundusz	-33 891,69	-36 041,76
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	1 050 993,48	1 331 944,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 084 885,17	-1 367 986,29
A. II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty			A.II.2 Strata netto (-)	-1 084 885,17	-1 367 986,29
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III Odpisy wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			B Fundusze placówek		
A.II.1.4 Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
A.II.1.5 Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47 555,14	43 007,49
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.I Zobowiązania długoterminowe		
A.II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.II Zobowiązania krótkoterminowe	47 555,14	43 007,49
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		113,86
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów		
A.IV.1 Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 455,23	5 779,91
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	28 436,46	30 147,99
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5 Pozostałe zobowiązania		
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	13 663,45	6 965,73
B. Aktywa obrotowe	13 663,45	6 965,73	D.II.7 Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku			D.II.8.2 Inne fundusze		

B.I.3 Produkty gotowe			D.III Rezerwy na zobowiązania		
B.I.4 Towary			D.IV Rozliczenia międzyokresowe		
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług					
B.II.2 Należności od budżetów					
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B.II.4 Pozostałe należności					
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 663,45	6 965,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 663,45	6 965,73			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4 Inne środki pieniężne					
B.III.5 Akcje lub udziały					
B.III.6 Inne papiery wartościowe					
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
Suma aktywów	13 663,45	6 965,73	Suma pasywów	13 663,45	6 965,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY

SR
mgr Stanisława Chorąży
(główny księgowy)

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zakładu Administracji Szkół
i Przedszkoli w Leśnie


AP
mgr Andrzej Przeradzki
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
ZAKŁAD ADMINISTRACJI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W LELISIE	sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	WÓJT GMINY LELIS	
Numer identyfikacyjny REGON 550432430		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		17781,52	1576,71
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		17781,52	1576,71
B. Koszty działalności operacyjnej		1102666,69	1369563
B.I. Amortyzacja			
B.II. Zużycie materiałów i energii		12376,94	19720,58
B.III. Usługi obce		590727,59	799473,48
B.IV. Podatki i opłaty			
B.V. Wynagrodzenia		403593	416333,59
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		92505,14	93143,91
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3464,02	40891,44
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
B.X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1084885,17	-1367986,29
D. Pozostałe przychody operacyjne		0	0
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II. Dotacje			
D.III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0	0
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku gromadzonych na wydzielonym rachunku			
E.II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1084885,17	-1367986,29
G. Przychody finansowe		0	0
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II. Odsetki			
G.III. Inne			
H. Koszty finansowe		0	0
H.I. Odsetki			
H.II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1084885,17	-1367986,29
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1084885,17	-1367986,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Stanisław Choraży

2019.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zakładu Administracji Szkół
i Przedszkoli w Lelisie

mgr Andrzej Przeradzki
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
ZAKŁAD ADMINISTRACJI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W LELISIE	sporządzone na dzień 31.12. 2018 r.	WÓJT GMINY LELIS	
Numer identyfikacyjny REGON 550432430		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	738 805,16	1 050 993,48	
I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 101 445,49	1 367 412,93	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 101 445,49	1 367 412,93	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
I.1.4. Środki na inwestycje			
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
I.1.10. Inne zwiększenia			
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	789 257,17	1 086 461,88	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	771 475,65	1 084 885,17	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	17 781,52	1 576,71	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 050 993,48	1 331 944,53	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 084 885,17	-1 367 986,29	
III.1. zysk netto (+)			
III.2. strata netto (-)	-1 084 885,17	-1 367 986,29	
III.3. nadwyżka środków obrotowych			
V. Fundusz (II+,-III)	-33 891,69	-36 041,76	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

SC
mgr Stanisława Choraży
(główny księgowy)

2019.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Zakładu Administracji Szkół
i Przedszkoli w Lelisie

AP
mgr Andrzej Przanadzki
(kierownik jednostki)


INFORMACJA DODATKOWA
za 2018 rok

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	nazwa jednostki ZAKŁAD ADMINISTRACJI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W LELISIE
1.2	siedzibę jednostki LELIS
1.3	adres jednostki 07-402 LELIS Ul. Szkolna 48
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zakład Administracji Szkół i Przedszkoli w Lelisie jest jednostką obsługującą dla szkół podstawowych, gimnazjów, oddziałów przedszkolnych i przedszkola, zwanych dalej „jednostkami obsługiwanymi”, dla których organem prowadzącym jest Gmina Lelisz
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) Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości oraz Rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (zastosowane metody i stawki): -stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy o podatku od osób prawnych. Amortyzacja dokonywana jest jednorazowo za okres całego roku, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania pod datą 31 grudnia danego roku. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł umarza się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Przyjęte zasady wyceny aktywów i pasywów: - środki trwałe wycenia się według ceny nabycia w przypadku zakupu, w przypadku spadku lub darowizny według wartości godziwej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub wartości niżej określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu, w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wartości godziwej, w przypadku nieodpłatnego otrzymania według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu, - wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, w przypadku nieodpłatnego otrzymania wg wartości określonej w decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny o wartości rynkowej na dzień nabycia, -środki trwałe w budowie (inwestycje) według kosztów wytwarzania, -materiały wycenia się według ich wartości wynikającej z ewidencji, -należności i zobowiązania według kwot wymagającej zapłaty, -środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
5.	inne informacje

	brak
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
	w zał. tabela 1.1.1 i tabela 1.1.2
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 wieczystie
	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
	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, 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 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	w zał. tabela 1.15
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
	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr **Stanisława Chorąży**
 (główny księgowy)

2018 03 28

 (rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
 Zakładu Administracji Szkół
 i Przedszkoli w Leśnej


 mgr **Andrzej Przeradzki**
 (kierownik jednostki)

1.1.1. Zmiany stanu środków

ZAKŁAD ADMINISTRACJI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W TELISIE

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia							Zmniejszenia						Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			4. przychody, w tym nabycie	5. przenieszenie wewnętrzne	6. aktualizacja	7. inne zwiększenia	8. razem zwiększenia (4+5+6+7)	9. zbycie	10. likwidacja	11. przenieszenie wewnętrzne	12. aktualizacja	13. inne zmniejszenia	14. razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)															
1.1	licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego															
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	14999,9												14999,9		
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	14999,9												14999,9		
2.1	Grunt, w tym															
	grunty stanowiące własność i/sz przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom															
2.1.1																
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny															
2.4	Środki transportu															
2.5	Inne środki trwałe	14999,9												14999,9		
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)															
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)															
	Pozostałe środki trwałe	85214,15	1909				1909							87123,15		
	Wartości niematerialne i prawne	22265,59	4997,79				4997,79							27263,38		
	Ogółem	107479,74	6906,79				6906,79							114386,53		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Stanisław Chorąży

ZAKŁAD ADMINISTRACJI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W TELISIE

mgr Andrzej Przeradzki

3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								
1	Pozostałe środki trwałe	85214,15	1909	1909				87123,15	
2	Wartości niematerialne i prawne	22265,59	4997,79	4997,79				27263,38	
	Ogółem	107479,74	6906,79	6906,79				114386,53	

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Stanisław Choraży


D Y K E K T O R

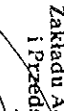
Zakładu Administracji Szkół
i Przedszkoli w Leśnem

mgr Andrzej Przeradzki

1.15. Świadczenia pracownicze
 ZAKŁAD ADMINISTRACJI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W LEISIE

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)
1.	2.	3.
1.	Oddprawy emerytalne	0
2.	Nagrody jubileuszowe	0
3.	Świadczenia urlopowe	0
4.	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na karcie 405 - np. dopłata do okularów, ekwiwalent za pranie odzieży itp.)	0
	Ogółem (1+2+3+4)	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Stanisława Chorąży

K E K T O R
 Zakładu Administracji Szkół
 i Przedszkoli w Leisie

 mgr Andrzej Przeradzki