

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SKOŁA PODSTAWOWA W DABRÓWCE		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat WÓJT GMINY LELIS	
Numer identyfikacyjny REGON 001105698				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	902 613,75	870 191,40	A Fundusz	836 672,92	796 616,86
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	1 993 040,11	2 120 909,66
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	902 613,75	870 191,40	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 156 367,19	-1 324 292,80
A. II.1 Środki trwałe	902 613,75	870 191,40	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	9 400,00	9 400,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 156 367,19	-1 324 292,80
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III Odplisy wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	888 761,90	857 372,58	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	4 451,85	3 418,82	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	72 249,71	89 446,48
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	72 249,71	89 446,48
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	470,93	579,00
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	10 733,17	12 003,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	54 736,73	60 992,04
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)		
B. Aktywa obrotowe	6 308,88	15 871,94	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	6 308,88	15 871,94
B.I.1 Materiały			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 308,88	15 871,94
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	6 308,88	15 871,94			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 308,88	15 871,94			
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	908 922,63	886 063,34	Suma pasywów	908 922,63	886 063,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

SR
mgr Stanisława Chorąży
(główny księgowy)

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zakładu Administracji Szkół
i Przedszkoli w Kellisie
(kierownik jednostki)
mgr Andrzej Przeradzki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W DABRÓWCE		WÓJT GMINY LELIS	
Numer identyfikacyjny REGON 001105698	sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1581,25	795,10
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		1581,25	795,10
B. Koszty działalności operacyjnej		1157948,44	1325087,9
B.I. Amortyzacja		32422,35	32422,35
B.II. Zużycie materiałów i energii		131668,37	67198,22
B.III. Usługi obce		21094,41	18126,26
B.IV. Podatki i opłaty			
B.V. Wynagrodzenia		732299,22	910304,87
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		232868,35	294670,46
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7595,74	2365,74
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)		-1156367,19	-1324292,80
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)		-1156367,19	-1324292,80
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)		-1156367,19	-1324292,80
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1156367,19	-1324292,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Andrzej 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	
SZKOŁA PODSTAWOWA W DĄBRÓWCE	sporządzone na dzień 31.12. 2018 r.	WÓJT GMINY LELIS	
REGON 001105698			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 900 568,40	1 993 040,11
I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 119 914,40	1 285 031,84
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 119 914,40	1 285 031,84
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)		1 027 442,69	1 157 162,29
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 025 861,44	1 156 367,19
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 581,25	795,10
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)		1 993 040,11	2 120 909,66
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 156 367,19	-1 324 292,80
III.1. zysk netto (+)			
III.2. strata netto (-)		-1 156 367,19	-1 324 292,80
III.3. nadwyżka środków obrotowych			
V. Fundusz (II+,-III)		836 672,92	796 616,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY

St
mgr Stanisława Chorąży
(główny księgowy)

2019.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Zakładu Administracji Szkół
i Przedszkoli w Leliszach

Przeradzki
mgr Andrzej Przeradzki
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA W DĄBRÓWCE
1.2	siedzibę jednostki
	DĄBRÓWKA
1.3	adres jednostki
	07-402 LELIS
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej.
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)
	<p>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):</p> <ul style="list-style-type: none"> -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: <ul style="list-style-type: none"> - 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

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, 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 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
	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

SC
mgr Stanisława Chorąży
(główny księgowy)

2019 03 29
(rok, miesiąc, dzień)

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

mgr Andrzej Przeradzki
(kierownik jednostki)

1.1.1. Zmiany stanu środków
SZKOŁA PODSTAWOWA W DĄBRÓWCE

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia							Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	
1.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	
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	0	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1282520,75												1282520,75	
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	1282520,75												1282520,75	
2.1	Grunty, w tym	9400												9400	
2.1.1	grunty stanowiące własność i przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom														
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1255572,32		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1255572,32	
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny														
2.4	Środki transportu														
2.5	Inne środki trwałe	17548,43												17548,43	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)														
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)														
	Pozostałe środki trwałe	298882,37	5099,79				5099,79							303982,16	
	Zbiory biblioteczne	13781,2	7608,65				7608,65							21389,85	
	Wartości niematerialne i prawne	35471,42	0											35471,42	
	Ogółem	348134,99	12708,44				12708,44							360843,43	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

REKTOR

Zakład Administracji Szkół
i Przedsiębiorstwa w Talsze

[Signature]

mgr Stanisław Choraży

mgr Andrzej Przerodki

1.1.2Umorzenie
SZKOŁA
PODSTAWOWA W
DABRÓWCE

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja /umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6)	dotyczące zbitych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	razem zmniejszenia (8+9+10)		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
1.	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											
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2.3+4)	379907	32422,35			32422,35					412329,35	
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	379907	32422,35	0	0	32422,35	0	0	0	0	412329,35	
2.1	Grunty, w tym		0	0	0	0	0	0	0	0		
2.1.1	grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	364744,36	31389,32			31389,32					396133,68	
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0									0	
2.4	Środki transportu											
2.5	Inne środki trwałe	15162,64	1033,03	0	0	1033,03	0	0	0	0	16195,67	


3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								
1	Pozostałe środki trwałe	298882,37	5099,79		5099,79				303982,16
2	Zbiory biblioteczne	13781,2	7608,65		7608,65				21389,85
3	Wartości niematerialne i prawne	35471,42	0		0				35471,42
	Ogółem	348134,99	12708,44		12708,44				360843,43

GLÓWNY KSIĘGOWY



mgr Stanisław Choraży

D Y R E K T O R



mgr Andrzej Przeradzki

Zakładu Administracji Szkół
i Przedszkoli w Księżpolu

1.15. Świadczenia pracownicze
SP DĄBRÓWKA

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne	26701,2
2.	Nagrody jubileuszowe	9840
3.	Świadczenia urlopowe	15808,57
4.	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na karcie 405 - np. dopłata do okularów, ekwiwalent za pranie odzieży itp.)	2406,41
	Ogółem (1+2+3+4)	54756,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Stanisława Chorąży

D Y R E K T O R

Zakładu Administracji Szkół
i Przedszkoli w Chorzowie

mgr Andrzej Przeradzki