

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W OLSZEWCIE		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu		WÓJT GMINY LELIS	
Numer identyfikacyjny REGON		budżetowego sporządzony		Wysłać bez pisma przewodniego	
001105741		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	888 336,03	1 309 126,45	A Fundusz	838 220,61	1 245 502,54
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	1 699 649,07	2 256 528,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	888 336,03	1 309 126,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-861 428,46	-1 011 025,57
A. II.1 Środki trwałe	888 336,03	1 309 126,45	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	5 200,00	5 200,00	A.II.2 Strata netto (-)	-861 428,46	-1 011 025,57
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	875 883,60	1 297 793,88	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	7 252,43	6 132,57	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	57 817,71	78 949,05
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	57 817,71	78 949,05
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	335,13	898,35
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	7 777,38	9 763,52
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 002,91	52 962,39
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	7 702,29	15 325,14	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	7 702,29	15 324,79
B.I.1 Materiały			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 702,29	15 324,79
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	0,35			
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		0,35			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 702,29	15 324,79			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 702,29	15 324,79			
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	896 038,32	1 324 451,59	Suma pasywów	896 038,32	1 324 451,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Stanisław Choraży
(główny księgowy)

2019.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zakładu Administracji Szkół
i Przedszkoli w Lelistie

mgr Andrzej Przeradzki
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W OLSZEWCIE	sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	WÓJT GMINY LELIS	
Numer identyfikacyjny REGON 001105741		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		6625,67	7703,33
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		6625,67	7703,33
B. Koszty działalności operacyjnej		868054,13	1018728,9
B.I. Amortyzacja		35344,38	36670,71
B.II. Zużycie materiałów i energii		53568,31	56871,90
B.III. Usługi obce		27139,61	23368,20
B.IV. Podatki i opłaty			
B.V. Wynagrodzenia		579477,37	693195,82
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		168535,31	207400,12
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3989,15	1222,15
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)		-861428,46	-1011025,57
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)		-861428,46	-1011025,57
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)		-861428,46	-1011025,57
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-861428,46	-1011025,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Stanisław Chorąży
(główny księgowy)

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 OLSZEWCE	sporządzone na dzień 31.12. 2018 r.	WÓJT GMINY LELIS	
Numer identyfikacyjny REGON 001105741		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 633 268,95	1 699 649,07
I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		842 516,84	1 426 010,48
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		834 517,84	968 549,35
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
I.1.4. Środki na inwestycje		7 999,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			457 461,13
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)		776 136,72	869 131,44
I.2.1. Strata za rok ubiegły		761 512,05	861 428,46
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		6 625,67	7 702,98
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		7 999,00	
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)		1 699 649,07	2 256 528,11
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-861 428,46	-1 011 025,57
III.1. zysk netto (+)			
III.2. strata netto (-)		-861 428,46	-1 011 025,57
III.3. nadwyżka środków obrotowych			
V. Fundusz (II+,-III)		838 220,61	1 245 502,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY


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 Lelisz


mgr Andrzej Piotrowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
za rok 2018

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA W OLSZEWCE
1.2	siedzibę jednostki
	OLSZEWKA
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)
	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

	Szkoła Podstawowa w Olszewce otrzymała i przyjęła na stan: Boisko przy Szkole Podstawowej w Olszewce o wartości – 457461,13 zł
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 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.	łączną 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

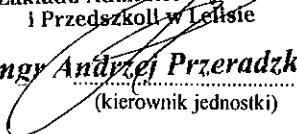


 (Główny Księgowy) Chorąży

2019. 01. 25

 (rok, miesiąc, dzień)

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


 mgr Andrzej Przeradzki

 (kierownik jednostki)

1.1.1. Zmiany stanu środków

SZKOŁA PODSTAWOWA W OLSZEWIE

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.				
1.	2.	3.													15.		
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		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1397111,39	457461,13					457461,13							1854572,52		
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	1397111,39	457461,13					457461,13							1854572,52		
2.1	Grunty, w tym	5200													5200		
2.1.1	grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom																
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1383912,39	457461,13		0	0	0	457461,13		0	0	0	0	0	1841373,52		
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny																
2.4	Środki transportu																
2.5	Inne środki trwałe	7999													7999		
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)																
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)																
	Pozostałe środki trwałe	272942,86	7591,48					7591,48							280534,34		
	Zbiory biblioteczne	30053,15	7590					7590		3183,57					34459,58		
	Wartości niematerialne i prawne	13848,1	1568,25					1568,25							15416,35		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Stanisław Choraży

mgr Andrzej Przytułski

Ogółem	316844,11	16749,73				16749,73	3183,57				3183,57	330410,27
--------	-----------	----------	--	--	--	----------	---------	--	--	--	---------	-----------

GŁÓWNY KSIĘGOWY

SP
mgr Stanisław Choraży

DYREKTOR

Zakładu Administracji Szkół
i Przedszkoli w Łeścisie

mgr Andrzej Przeradzki

1.1.2. Umorzenie
SZKOŁA
PODSTAWOWA W
OLSZEWCE

[illegible]

4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
1	Pozostałe środki trwałe	272942,86	7591,48		7591,48					
2	Zbiory biblioteczne	30053,15	7590		7590		3183,57		3183,57	280534,34
3	Wartości niematerialne i prawne	13848,1	1568,25		1568,25					34459,58
	Ogółem	316844,11	16749,73		16749,73		3183,57		3183,57	330410,27

0

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Stanisława Choraży

URYŁEK
Zakładu Administracji Szkół
i Przedszkoli w Celisie
mgr Andrzej Przeradzki

1.15. Świadczenia pracownicze
SZKOŁA PODSTAWOWA W OLSZEWCE

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne	0
2.	Nagrody jubileuszowe	0
3.	Świadczenia urlopowe	11059,32
4.	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na karcie 405 - np. dopłata do okularów, ekwiwalent za pranie odzieży itp.)	802,89
	Ogółem (1+2+3+4)	11862,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Stanisława Choraży

D Y K T A N O
Zakładu Administracji Szkół
i Przedszkoli w Leśnie
mgr Andrzej Przeradzki