

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Starych Oleszycach Wiejska 104/b, Stare Oleszyce ,37-630 Oleszyce	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: BURMISTRZ MIASTA I GMINY OLESZYCE
Numer identyfikacyjny REGON 001207861		
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	1 115 428,93	1 051 971,43	A. - Fundusze	1 047 259,36	951 404,11
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	2 267 484,09	2 339 532,27
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	1 115 428,93	1 051 971,43	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-1 220 224,73	-1 388 128,16
1. - Środki trwałe	1 115 428,93	1 051 971,43	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-1 220 224,73	-1 388 128,16
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	1 073 027,42	1 022 587,67	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	10 066,28	8 460,93	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	32 335,23	20 922,83	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71 904,04	103 713,44
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	71 904,04	103 713,44
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	6 863,55
- Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	11 114,17	14 897,30
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	60 296,15	80 543,02
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	3 734,47	3 146,12	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	3 240,75	1 736,55	8. - Fundusze specjalne	493,72	1 409,57
1. - Materiały	3 240,75	1 736,55	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	493,72	1 409,57
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	493,72	1 409,57			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	493,72	1 409,57			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 119 163,40	1 055 117,55	Suma pasywów	1 119 163,40	1 055 117,55

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Paula Knap*
Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr *Elżbieta Stępnik*
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Starych Oleszycach Wiejska 104/b, Stare Oleszyce ,37-630 Oleszyce	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMIINY OLESZYCE
Numer identyfikacyjny REGON 001207861		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	34 520,80	41 824,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	34 520,80	41 824,10
B. Koszty działalności operacyjnej	1 257 118,02	1 430 168,30
I. Amortyzacja	63 701,62	63 457,50
II. Zużycie materiałów i energii	125 804,40	154 710,54
III. Usługi obce	13 550,54	21 782,92
IV. Podatki i opłaty	1 296,00	1 404,00
V. Wynagrodzenia	791 282,05	909 319,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	257 391,85	276 717,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 491,56	1 976,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	600,00	800,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 222 597,22	-1 388 344,20
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 275,57	4 610,52
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 275,57	4 610,52
E. Pozostałe koszty operacyjne	942,94	4 444,93
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	942,94	4 444,93
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 220 264,59	-1 388 178,61
G. Przychody finansowe	39,86	134,93
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	39,86	134,93
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	84,48
I. Odsetki	0,00	84,48
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 220 224,73	-1 388 128,16
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 220 224,73	-1 388 128,16

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
mgr ~~Jan Jan~~
(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)
mgr inż. Stanisław ~~Jan~~
[Signature]

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Starych Oleszycach Wiejska 104/b, Stare Oleszyce ,37-630 Oleszyce	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMIINY OLESZYCE
Numer identyfikacyjny REGON 001207861		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 238 772,82	2 267 484,09
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 207 199,99	1 338 757,98
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 207 199,99	1 338 757,98
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 178 488,72	1 266 709,80
2.1. Strata za rok ubiegły	1 135 854,79	1 220 224,73
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	42 633,93	46 485,07
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 267 484,09	2 339 532,27
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 220 224,73	-1 388 128,16
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 220 224,73	-1 388 128,16
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 047 259,36	951 404,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Knap
(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)
mgr inż. Sławomir Słezak

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU SZKOŁY PODSTAWOWEJ W STARYCH OLESZYCACH ZA 2018 R

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1 Nazwę jednostki: Szkoła Podstawowa w Starych Oleszycach

1.2 Siedzibę jednostki: Stare Oleszyce

1.3 Adres jednostki: ul. Wiejska 104, 37-630 Oleszyce

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie oraz przepisach wydanych na jej podstawie, z uwzględnieniem Programu Wychowawczo- Profilaktycznego Szkoły, potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb danego środowiska.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: od 01.01.2018 r. -31.12.2018 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe- nie

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Przyjęte zasady(politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy sporządza sprawozdania tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Wartości niematerialne i prawne:

- pochodzące z zakupu - według cen nabycia,
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie,
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia nabycia lub wartości określonej w umowie o przekazaniu.

2. Środki trwałe:

- pochodzące z zakupu - według ceny nabycia,
- otrzymane w sposób nieodpłatny - w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,
- ujawnione w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich brak według wartości rynkowej,

- nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - wartość mienia przyjętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej,
3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe.
 4. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia (metoda fifo).
 5. Należności krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
 6. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
 7. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.
 8. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.
 9. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej.

1

Tabela 1

[illegible]

Tabela 2

Grupa	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Różnice	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
0	Grunty						0,00					0,00	0,00
1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	945 313,72	50 439,75				50 439,75					0,00	995 753,47
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania						0,00					0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	4 067,22	1 605,35				1 605,35					0,00	5 672,57
6	Urządzenia techniczne						0,00					0,00	0,00
7	Środki transportu						0,00					0,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	81 788,80	11 412,40				11 412,40					0,00	93 201,20
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	1 031 169,74	63 457,50	0,00	0,00	0,00	63 457,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094 627,24

Tabela 3

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabywanie	Przebieganie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieganie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 188,18					0,00					0,00	1 188,18
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	1 188,18					0,00					0,00	1 188,18
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00					0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	1 188,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 188,18

Tabela 4

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przebieganie wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieganie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1.	Umorzenie Wartości niematerialnych i prawnych	1 188,18					0,00					0,00	1 188,18
1.1.	Umorzenie Licencji i praw autorskich dot. Oprogramowania komputerowego	1 188,18					0,00						0,00
1.2.	Umorzenie Pozostałych wartości niematerialnych i prawnych												1 188,18
2	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	1 188,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 188,18

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - nie wystąpiło

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie wystąpiło

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie wystąpiło

1.5. Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu- nie wystąpiło

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

1.7. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - nie wystąpiło

1.8. 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)

Tabela 5

Lp.	Odpisy aktualizacji należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I	Należności JB i SZB	0,00	4 529,41	0,00	0,00	4 529,41
1.1	Należności długoterminowe					
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego	0,00	4 529,41	0,00	0,00	4 529,41
1.2. 1	Należności z tytułu dostaw i usług					
1.2. 2	Należności od budżetów					
1.2. 3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
1.2. 4	Pozostałe należności	0,00	4 529,41	0,00	4 529,41	4529,41
II	Zaległości finansowe					

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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 - nie wystąpiło

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 wystąpiło

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń- nie wystąpiło

1.12. Łączną 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 wystąpiło

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 wystąpiło

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - nie występują

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Tabela 6

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1	Nagrody jubileuszowe	14 951,34
2	Świadczenia urlopowe	15 181,01
3	Nagroda dyrektora	6 375,00
SUMA		36 507,35

1.16. Inne informacje - nie wystąpiło

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie wystąpiło

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 wystąpiło

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiło

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 wystąpiło

2.5. Inne informacje - nie wystąpiło

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - nie wystąpiło

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Ewa Knap

Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


mgr inż. Stanisław Ślęzak

Kierownik jednostki