

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Zalesiu Zalesie 72, Zalesie , 37-630 Oleszyce	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: BURMISTRZ MIASTA I GMIINY OLESZYCE
Numer identyfikacyjny REGON 001207878	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	364 497,18	336 066,69	A. - Fundusze	296 395,21	244 696,79
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	1 206 740,76	1 363 809,86
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	364 497,18	336 066,69	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-910 345,55	-1 119 113,07
1. - Środki trwałe	364 497,18	336 066,69	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-910 345,55	-1 119 113,07
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...	328 081,94	311 579,22	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	4 080,01	3 564,64	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	70 707,59	92 974,13
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	70 707,59	92 974,13
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	299,00	6 010,46
- 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...	10 998,55	13 789,30
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 905,42	71 570,14
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	2 605,62	1 604,23	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	2 504,62	1 604,23
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 504,62	1 604,23
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	101,00	0,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	101,00	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	2 504,62	1 604,23			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 504,62	1 604,23			
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	367 102,80	337 670,92	Suma pasywów	367 102,80	337 670,92

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Anap
Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr inż. Stanisław Górecki
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Zalesiu Zalesie 72, Zalesie ,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 001207878		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	910 376,62	1 117 860,83
I. Amortyzacja	28 752,29	28 430,49
II. Zużycie materiałów i energii	65 078,19	68 766,71
III. Usługi obce	13 571,54	15 979,36
IV. Podatki i opłaty	1 620,00	1 890,00
V. Wynagrodzenia	585 779,74	764 428,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	210 911,07	233 703,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 363,79	4 261,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	300,00	400,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-910 376,62	-1 117 860,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	109,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	109,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 411,45
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	0,00	1 411,45
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-910 376,62	-1 119 163,28
G. Przychody finansowe	31,07	74,57
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	31,07	74,57
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	24,36
I. Odsetki	0,00	24,36
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-910 345,55	-1 119 113,07
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)	-910 345,55	-1 119 113,07

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Zalesiu Zalesie 72, Zalesie , 37-630 Oleszyce	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMIINY OLESZYCE
Numer identyfikacyjny REGON 001207878		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 200 979,69	1 206 740,76
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	875 459,94	1 067 674,86
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	875 459,94	1 067 674,86
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)	869 698,87	910 605,76
2.1. Strata za rok ubiegły	869 406,97	910 345,55
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	291,90	260,21
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)	1 206 740,76	1 363 809,86
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-910 345,55	-1 119 113,07
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-910 345,55	-1 119 113,07
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	296 395,21	244 696,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Błażej Knap
(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Błażej Knap
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU SZKOŁY PODSTAWOWEJ W ZALESIU ZA 2018 R

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1 Nazwę jednostki: Szkoła Podstawowa w Zalesiu

1.2 Siedzibę jednostki: Zalesie

1.3 Adres jednostki: Zalesie 72, 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 według grup rodzajowych	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)	Różnica	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	335 311,30	16 502,72				16 502,72					0,00	351 814,02
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania						0,00					0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 073,69	515,37				515,37					0,00	1 589,06
6	Urządzenia techniczne						0,00					0,00	0,00
7	Środki transportu						0,00					0,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	81 788,80	11 412,40				11 412,40					0,00	93 201,20
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	418 173,79	28 430,49	0,00	0,00	0,00	28 430,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446 604,28

Tabela 3

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotow ego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Naby cie	Prze miesz czenie wewn ętrzne	Aktu aliza cja	Inne zwię ksze nia	Zwię ksze nia ogół em (4+5+ 6+7)	Rozch ód	Prze miesz czeni e wewn ętrzn e	Aktuali zacja	Inne zmni ejsze nia	Zmni ejsze nia ogół em (9+10+11+ 12)	
1.	Wartości niematerialne i prawne	830,00					0,00					0,00	830,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	830,00					0,00					0,00	830,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00					0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830,00

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)
			Amort yzacja za rok obroto wy	Aktu aliza cja	Prze miesz czeni a wewn ętrzne	Inne zwię ksze nia	Zwię ksze nia ogół em (4+5+6 +7)	Rozch ód	Prze miesz czeni e wewn ętrzn e	Aktuali zacja	Inne zmni ejsze nia	Zmni ejsze nia ogół em (9+10 +11+1 2)	
1.	Umorzenie Wartości niematerialnych i prawnych	830,00					0,00					0,00	830,00
1.1.	Umorzenie Licencji i praw autorskich dot. Oprogramowania komputerowego	830,00											830,00
1.2.	Umorzenie Pozostałych wartości niematerialnych i prawnych												0,00
2	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830,00

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	1 435,81	0,00	0,00	1 435,81
1.1	Należności długoterminowe					
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego	0,00	1 435,81	0,00	0,00	1 435,81
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	1 435,81	0,00	0,00	1 435,81
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
1	Odprawy emerytalne i rentowe	22 032,00
2	Nagrody jubileuszowe	25 050,33
3	Świadczenia urlopowe	13 377,20
4	Nagroda dyrektora	5 000,00
5	Nagroda burmistrza	2 000,00
SUMA		67 459,53

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 Słezak

Kierownik jednostki