

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W DĄBIU Nr identyfikacyjny REGON 000563134	Zestawienie zmian W funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2018 r.	Adresat Księgowość w miejscu Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 486 970,01	6 098 114,42
1. Zwiększenie funduszu (tytułu)		3 441 696,59	3 337 028,03
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 441 696,59	3 337 028,03
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki z (tytułu)		3 830 552,18	3 493 998,43
2.1. Strata za rok ubiegły		3 830 552,18	3 493 998,43
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 098 114,42	5 941 144,02
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		3 493 998,43	3 444 778,06
1. Zysk netto (+)			
2. Strata netto (-)		3 493 998,43	3 444 778,66
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (II+,- III- IV)		2 604 115,99	2 496 365,36

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

INSPEKTOR

mgr Ewa Klementowska
(główny księgowy)

2019.01.10

(rok ,miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Tomasz Ludwicki

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W DĄBIU Numer identyfikacyjny 000563134	Rachunek zysków i strat Jednostki (wariant porównawczy) Sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.	Adresat	
		KSIĘGOWOŚĆ W MIEJSCU Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodana, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		3 493 998,43	3 444 778,66
I. Amortyzacja		104 746,73	103 722,11
II. Zużycie materiałów i energii		225 662,96	202 132,44
III. Usługi obce		89 169,08	251 710,50
IV. Podatki i opłaty		3 060,00	3 120,00
V. Wynagrodzenia		2 304 310,77	2 155 761,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		740 513,42	706 116,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		22 394,97	22 215,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia		4 140,50	
C. Zysk(strata z działalności podstawowej (A -B)		-3 493 998,43	-3 444 778,66
D. Pozostałe przychody operacyjne			
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej(C+ D -E)		-3 493 998,43	-3 444 778,66
G. Przychody finansowe			
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
H. Koszty finansowe			
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G -H)		-3 493 998,43	-3 444 778,66

J. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-3 493 998,43	-3 444 778,66
K. Podatek dochodowy		
L. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
M. Zysk (strata) netto (K – L – M)	-3 493 998,43	-3 444 778,66

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

INSPEKTOR

mgr Ewa Klementowska

(główny księgowy)

2019.01.10

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Tomasz Ludwicki

(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA DĄBIU		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		KSIĘGOWOŚĆ W MIEJSCU	
Numer identyfikacyjny REGON 000563134		sporządzony 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	2777862,92	2674140,81	A. Fundusz	2604115,99	2496365,36
II. wartości niematerialne i prawne			I Fundusz jednostki	6098114,42	5941144,02
II Rzeczowe aktywa trwałe	2777862,92	2674140,81	II. Wynik finansowy netto (+,-)	3493998,43	3444778,66
1. Środki trwałe	2777862,92	2674140,81	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	3493998,43	3444778,66
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2758635,16	2659142,65	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	19227,76	14998,16	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	191906,93	181015,45
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	191906,93	181015,45
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1. Akcje udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31054,52	29041,62
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	160852,41	151773,83
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		200

B. Aktywa obrotowe	100658,11	100580,75	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	18160,00	3040,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	18160,00	3040,00			
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	82498,11	97340,75
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	82498,11	97340,75
II Należności krótkoterminowe	67817,50	64432,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe		
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	67817,50	64432,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowa	14680,61	33108,75			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14680,61	33108,75			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2878521,03	2774721,56	Suma pasywów	2878521,03	2774721,56

A. Objasnienie -wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednie odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	49300,77
2. Umorzenia środków trwałych	1 488 760,10
3. Umorzenie pozostałych środków	980 902,12
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe	
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	
7. Odpisy aktualizujące należności	

INSPEKTOR

mgr Ewa Klementowska

Inspektor

2019.01.10

rok.,miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Tomasz Ludwicki

kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Dąbiu
62-660 Dąbie, ul. 3 Maja 6
tel. 63 26 16 488; fax 63 27 10 011
e-mail: sp.dabie@interia.pl
NIP 660-18-73-047, Regon 000563134

Informacja dodatkowa

Załącznik nr 1
do sprawozdania finansowego

.....
(Nazwa i adres jednostki, pieczętka)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:	
1.	Nazwa jednostki	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Dąbiu
1.2.	Siedziba jednostki	Dąbie
1.3.	Adres jednostki	ul. 3-go Maja 6, 62-660 Dąbie
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Podstawowym aktem prawnym regulującym zasady działania jest ustawa z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 996, 1000, 1290, 1669 i 2245 oraz z 2019 r. poz. 534 i 730) , ustawa z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (Dz. U. z 2017 r poz.2203) , ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2018 r. poz. 967 i 2245 oraz z 2019 r. poz. 730). Przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej i gimnazjum.
2.	Okres objęty sprawozdaniem	Sprawozdanie finansowe obejmujące rok obrotowy 2018
3.	Dane sprawozdania finansowego	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów	Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych według przyjętych zasad rachunkowości, wyceny dokonuje według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016r. poz.1888, z późn. zm.) metodą liniowa .
5.	Inne informacje	-
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych , zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego,	Załącznik nr 1 tabela 1.1 <i>Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych., Umorzenia</i>

	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	
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	<i>Nie dotyczy</i>
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	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	<i>Nie dotyczy</i>
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)	<i>Nie dotyczy</i>

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	<i>Nie dotyczy</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	<i>Nie dotyczy</i>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
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	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	<i>Nie dotyczy</i>
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	<i>Nie dotyczy</i>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych	<i>Nie dotyczy</i>

	składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1 tabela 1.2 . Wypłacono nagrody jubileuszowe w kwocie 28 790,61 zł.
1.16.	inne informacje	<i>Nie dotyczy</i>
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	<i>Nie dotyczy</i>
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	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	<i>Nie dotyczy</i>
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	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

INSPEKTOR

mgr Ewa Klementowska

(główny księgowy)

2019.01.15

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Tomasz Ładwiński

(kierownik jednostki)

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 390 376,35
2.	Nagrody jubileuszowe	28 790,61
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	-
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	148 756,00
5.	Inne świadczenia pracownicze	-
Ogółem		2 567 922,96

INSPEKTOR

mgr Ewa Klementowska

BURMISTRZ

Tomasz Ludwicki

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	Przychody	przebieżenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Budynki i lokale - grupa 1	3924800,33				0,00				0,00	3924800,33
2.	Obiekty inżynierii lądowej - grupa 2	30500,00				0,00				0,00	30500,00
3.	Maszyny i urządzenia - grupy 3-6	207600,58				0,00				0,00	207600,58
		4162900,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4162900,91

INSPEKTOR
 mgr Ewa Klementowska
BURMISTRZ
 Tomasz Ludwicki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Dąbiu
 62-660 Dąbie, ul. 3 Maja 6
 tel. 63 26 16 488; fax 63 27 10 011
 e-mail: sp.dabie@interia.pl

Umorzenie	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
✓ 1192204,41		98120,01 ✓		98120,01		1290324,42	2732595,92	2634475,91
✓ 4460,76		1372,50 ✓		1372,50		5833,26	26039,24	24666,74
✓ 188372,82		4229,60 ✓		4229,60		192602,42	19227,76	14998,16
1385037,99	0,00	103722,11	0,00	103722,11	0,00	1488760,10	2777862,92	2674140,81

V

INSPEKTOR BURMISTRZ
mgr Ewa Klementowska
 Tomasz Ludwiczki

