

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Szare Szkoła Podstawowa w Szarem 34-383 Kamesznica SZARE 51, 34-383 Kamesznica woj. śląskie Numer identyfikacyjny REGON: 070449180 , NIP 553-17-80-016 REG: 070449180, NIP 553-17-80-016		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2018-12-31		Adresat Wojt Gminy Miłówka 34-360 Miłówka 2019 -04- 0 1 2173/2019	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	232 299,61	222 495,85	A. Fundusze	144 261,22	95 382,97
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 063 208,49	1 213 920,82
II. Rzeczowe aktywa trwałe	232 299,61	222 495,85	II. Wynik finansowy netto	-918 947,27	-1 118 537,85
1. Środki trwałe	232 299,61	222 495,85	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-918 947,27	-1 118 537,85
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	231 712,11	222 237,35	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	587,50	258,50	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	145 336,89	184 422,56
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	145 336,89	184 422,56
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 721,95	17 654,15
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 032,00	9 778,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	41 322,95	49 721,06
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36 439,55	51 016,67
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 wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	57 298,50	57 309,68	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 478,06	1 057,00	8. Fundusze specjalne	53 820,44	56 252,68
1. Materiały	1 962,50	760,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	53 820,44	56 252,68
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	1 515,56	297,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	21 815,75	36 324,75			
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 świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	21 815,75	36 324,75			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 004,69	19 927,93			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32 004,69	19 927,93			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	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	289 598,11	279 805,53	Suma pasywów	289 598,11	279 805,53

Główny Księgowy

mgr Irma Nedwidek

(główny księgowy)

2019-03-25
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
w Szarem

mgr Małgorzata Fiedor
(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Szaremu 34-383 Kamesznica Numer identyfikacyjny REGON 070449180		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2018-12-31	Adresat Wójt Gminy Milówka 34-360 Milówka
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	918 947,27	1 118 537,85
B.I	Amortyzacja	9 803,76	9 803,76
B.II	Zużycie materiałów i energii	114 651,38	155 757,66
B.III	Usługi obce	32 931,26	47 534,14
B.IV	Podatki opłaty	0,00	150,00
B.V	Wynagrodzenia	567 880,05	692 723,31
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	191 897,32	211 022,98
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 783,50	1 546,00
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-918 947,27	-1 118 537,85
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	Dotacje	0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-918 947,27	-1 118 537,85
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	0,00	0,00
G.III	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I	Odsetki	0,00	0,00
H.II	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-918 947,27	-1 118 537,85
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-918 947,27	-1 118 537,85

Główny Księgowy
mgr Irma Nedwidek

(główny księgowy)

2019-03-25
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
w Szaremu

mgr Małgorzata Pędziwiatr
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Szare 34-383 Kamesznica 51, 34-383 Kamesznica NIP 553-17-80-016		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2018-12-31		Adresat Wojt Gminy Miłówka 34-360 Miłówka	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			1 117 963,58	1 063 208,49
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			896 322,82	1 069 659,60
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe			896 322,82	1 069 659,60
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje			0,00	0,00
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
I.1.10	Inne zwiększenia			0,00	0,00
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			951 077,91	918 947,27
I.2.1	Strata za rok ubiegły			951 077,91	918 947,27
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe			0,00	0,00
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje			0,00	0,00
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00	0,00
I.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.2.9	Inne zmniejszenia			0,00	0,00
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			1 063 208,49	1 213 920,82
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-918 947,27	-118 537,85
III.1	zysk netto			0,00	0,00
III.2	strata netto (-)			-918 947,27	-118 537,85
III.3	nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)			144 261,22	1 095 382,97

Główny Księgowy

mgr Irma Nedwidek

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
w Szare


mgr Małgorzata Fiedor

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki – Szkoła Podstawowa w Szarem
1.2	siedzibę jednostki – Szare 51, 34-383 Kamesznica
1.3	adres jednostki – Szare 51, 34-383 Kamesznica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki – Szkoła jest samorządową jednostką budżetową podległą Gminie Milówka, podstawowe zadania Szkoły określa Prawo Oświatowe, głównym przedmiotem działalności jest publiczna działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - sprawozdanie jednostkowe (nie zawiera danych łącznych)
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) – polityka rachunkowości Szkoły została wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora nr 5 z dnia 30.12.2010 roku z późn. zmianami na podstawie zasad określonych przez ustawę z dnia 29 września o rachunkowości z późn. zmianami. W odniesieniu do wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji:</p> <ul style="list-style-type: none"> - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000, 00 zł (z wyłączeniem pomocy naukowych bez względu na ich wartość), jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (konto 011) i wprowadza do ewidencji bilansowej, odpisów amortyzacyjnych dokonuje metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po miesiącu oddania do używania, według stawek podatkowych - zakupione przedmioty ruchome (pozostałe środki trwałe) o wartości początkowej powyżej 100,00 zł, które nie podlegają trwałemu montażowi, jednostka zalicza w koszty i umarza w momencie nabycia i prowadzi ich ewidencję przy użyciu konta 013 oraz księgi inwentarzowej - zakupione książki, podręczniki i materiały ćwiczeniowe oraz inne materiały dydaktyczne przechowywane w bibliotece szkolnej, bez względu na ich wartość, jednostka zalicza w koszty i umarza w momencie nabycia i prowadzi ich ewidencję przy użyciu konta 014 oraz księgi inwentarzowej - zakupione przedmioty o wartości poniżej 100,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty w momencie nabycia - stany i rozchód zapasów (towary i materiały), które są objęte ewidencją ilościowo – wartościową, wycenia się w cenach zakupu
5.	inne informacje – w roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany związane z przedmiotem działalności ani przyjęciem nowych zadań do realizacji. Jednostka zakłada możliwość kontynuacji prowadzonej działalności w przyszłości. Jednostka przyjęła próg istotności na poziomie 0,5% wartości aktywów
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p> <p>– według załącznika nr 1 do niniejszej informacji</p>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – jednostka nie dysponuje takimi informacjami nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – w jednostce nie występuje potrzeba dokonywania tego rodzaju aktualizacji
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto – jednostka nie dysponuje gruntami na mocy prawa wieczystego użytkowania
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 – jednostka nie użykuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – nie dotyczy jednostki
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 jednostki
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie dotyczy jednostki
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: w roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe
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 – nie dotyczy jednostki
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy jednostki
1.12.	łącną 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 jednostki

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 jednostki
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy jednostki
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : a) odprawy - 0 b) nagrody jubileuszowe – 6 014,48 c) ekwiwalent za pranie odzieży - 0
1.16.	inne informacje – w jednostce nie występują inne istotne informacje wpływające na jej sytuację finansową
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – w jednostce nie dokonuje się aktualizacji wartości zapasów ze względu na brak uzasadnionej potrzeby dokonywania tego rodzaju czynności
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 – jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie a nabyte wycenia według cen zakupu lub wytworzenia
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – jednostka w roku sprawozdawczym przeprowadziła remont łazienek oraz instalacji wodno – kanalizacyjnej na kwotę: 32 950,00 zł
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 jednostki
2.5.	inne informacje – w roku 2018 jednostka zrealizowała wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego (zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych) w wysokości: 6085,11 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – jednostka nie posiada, innych niż wymienione powyżej istotnych informacji, które mogłyby mieć wpływ na ocenę jej sytuacji finansowej i majątkowej

Główny Księgowy

 mgr Irma Nedwidek
 (główny księgowy)

.....29. 03. 2019.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej
 w Szarem

 mgr Małgorzata Pędziwiat
 (kierownik jednostki)

Małgorzata Fiedor nr. 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych za 2018 rok - SZKOŁA PODSATWOWA W SZAREM

Szkoła Podstawowa w Szare											
Lp.	Grupa	Nazwa grupy rodzajowej	Wartość środków trwałych na początek roku	Zwiększenia wartości z tytułu aktualizacji, nabycia, przychodu	Zmniejszenia wartości z tytułu rozchodu, likwidacji	Wartość środków trwałych na koniec roku	Umorzenie na początek roku	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku	Stan umorzenia na koniec roku	Wartość netto
1	0	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	1	Razem grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	1	Budynki i lokale oraz prawo do lokalu spółdzielczego...	378 990,48			378 990,48	147 278,37	9 474,78		156 753,15	222 237,33
3	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
5	3	Kotły i maszyny energetyczne	4 700,00			4 700,00	4 112,50	329,00		4 441,50	258,50
6	4	Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania									
7	5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	5 674,22			5 674,22	5 674,22			5 674,22	-
8	6	Urządzenia techniczne									
9	7	Środki transportu									
10	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie									
11	9	Inwentarz żywy									
		Razem środki trwałe	389 364,70			389 364,70	157 065,09	9 803,78		166 868,87	222 495,83

Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Nazwa	Wartość WNP na początek roku	Zwiększenia wartości z tytułu aktualizacji, nabycia, przychodu	Zmniejszenia wartości z tytułu rozchodu, likwidacji	Wartość WNP na koniec roku	Umorzenie na początek roku	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku	Stan umorzenia na koniec roku	Wartość netto
1	Wartości niematerialne i prawne									

Kwoty wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze w tym :

Lp.	Rodzaj świadczenia	Kwota
1.	odprawy	-
2.	nagrody jubileuszowe	6 014,48
3.	ekwiwalent za pranie odzieży	-
4.	ryczałty samochodowe	-
5.	dofinansowanie zakupu okularów	-
	Razem	6 014,48

EDYTA FIEDOR
Szkoła Podstawowa
w Szare

mgr Małgorzata Fiedor