

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	14 874,97	39 324,56	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	24 526,81
B.I Zapasy	9 075,20	11 302,68	D.II.8 Fundusze specjalne	4 331,05	3 495,07
B.I.1 Materiały	9 075,20	11 080,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 331,05	3 495,07
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	222,68	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 468,72	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 468,72	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 331,05	28 021,88			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 331,05	28 021,88			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta Opoń

Opoń (Wioletta)

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

180C2DFCDC83C47A

DYREKTOR
Samorządowej Administracji
Piecówsk Górnictwa w Dragaczu
Kowalski Piotr
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 246 438,67	2 103 778,51	Suma pasywów	2 246 438,67	2 103 778,51

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta
Opór Wioletta
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

180C2DFCDC83C47A

DYREKTOR
Samorządowej Administracji
Placówek Oświatowych w Dragaczu

Piotr
Kowalski Piotr Kuchta
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Im. 16 Pułku Ułanów Wielkopolskich ul. Szkolna 2 86-134 Grupa Numer identyfikacyjny REGON 000266471		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy	
			Wysłać bez pisma przewodniego 1DAC9FC90014B8E2 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		89 784,46	104 833,45
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.	Koszt 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		89 784,46	104 833,45
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 857 125,57	4 120 503,30
B.I.	Amortyzacja		72 954,68	60 147,47
B.II.	Zużycie materiałów i energii		469 921,92	459 516,19
B.III.	Usługi obce		68 236,49	116 082,18
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		2 435 792,97	2 639 312,68
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		797 801,91	805 450,61
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		7 417,60	29 994,17
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 000,00	10 000,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 767 341,11	-4 015 669,85
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Opoń Wioletta

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
Samorządowej Administracji
Placówek Oświatowych w Dragaczu
Kowalski Piotr
kierownik jednostki

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)	-3 767 341,11	-4 015 669,85
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)	-3 767 341,11	-4 015 669,85
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)	-3 767 341,11	-4 015 669,85

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Opół Włpłetta
Opół Włpłetta
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Samorządowej Administracji
Placówek Oświatowych w Dragaczu

Kowalski Piotr
Kowalski Piotr
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. 16 Pułku Ułanów Wielkopolskich ul. Szkolna 2 86-134 Grupa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Urząd Gminy	
Numer identyfikacyjny REGON 000266471		Wysłać bez pisma przewodniego C2ECA098C010736F 	
		sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 312 989,43	5 794 071,42
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		5 043 328,23	4 057 658,93
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 757 801,56	4 057 658,93
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		1 285 526,67	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)		3 562 246,24	3 979 135,77
I.2.1. Strata za rok ubiegły		3 472 376,58	3 767 341,11
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		89 869,66	104 832,38
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 wyceny środków trwałych		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	106 962,28
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Opola Wioletta
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Samorządowej Administracji
Piaćkowskiej Oświatowych w Dragaczku
Kowalski Piotr
kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 794 071,42	5 872 594,58
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 767 341,11	-4 015 669,85
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 767 341,11	-4 015 669,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 026 730,31	1 856 924,73

GLÓWNY KSIĘGOWY

Opoń Wioletta
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Samorządowej Administracji
Płacówek Oświatowych w Dragaczu

Kowalski Piotr
kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa nr. 16 Pułku Ułanów Wielkopolskich w Grupie
ul. Szkolna 2, 66-134 Dąbacz

Załącznik 1 - Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Opisem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Inne			Opisem zmniejszenia wartości początkowej (9+9-10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7+11)	Umniejszenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Opisem zwiększenia umniejszenia (14+15+16)	Zmniejszenie umniejszenia	Umniejszenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przebieganie na		Zbycie	Likwidacja	Inne				aktualizacja	anulizacja za rok obrotowy	inne					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	8 645,38		0,00		0,00				0,00	8 645,38					0,00		8 645,38		0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	3 290 939,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 832,74	162 832,74	3 128 506,84	1 059 375,88	0,00	60 147,47	0,00	60 147,47	55 870,46	1 063 852,89	2 231 563,70	2 064 453,95
1)	Grunt	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	2 241 885,79				0,00			31 729,72	31 729,72	2 210 156,07	554 476,15		32 172,58		32 172,58	32 172,58	554 919,01	1 687 409,64	1 655 237,06
3)	Obiekty zniszczone i wyczerpane	757 701,41		0,00		0,00			4 827,73	4 827,73	752 873,68	320 509,63		27 974,89		27 974,89	4 827,73	343 656,79	437 191,78	409 216,89
4)	Kable i maszyny energetyczne	280 388,38				0,00			126 075,29	126 075,29	154 313,09	173 426,10		0,00		0,00	19 113,01	154 313,09	106 962,28	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i sprzęt ogólnego zastosowania	0,00				0,00			0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i sprzęt specjalistyczny	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, głównie inżynierskie	10 964,00				0,00					10 964,00	10 964,00		0,00		0,00	0,00	10 964,00	0,00	0,00
3.	PODSTAJE ŚRODKÓW TRWAŁYCH (KONTO 010)	626 987,21		45 671,09		45 671,09			57 188,22	65 260,60	549 879,48	626 667,21		45 671,09		45 671,09	122 458,82	549 879,48		0,00
4.	ZBIORY BIBLIOTECZNE (KONTO 014)	123 188,47		51 128,30		51 128,30			11 526,99	0,00	162 769,76	123 188,47		51 128,30		51 128,30	11 526,99	162 769,76		0,00
	RAZEM	4 049 440,64	0,00	96 799,39	0,00	96 799,39	0,00	0,00	88 725,21	227 893,34	3 849 621,48	1 817 876,94	0,00	156 846,86	0,00	156 846,86	189 856,27	1 785 167,53	2 231 563,70	2 064 453,95

2019-03-29
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wioletta Opoń

DYREKTOR
Samorządowej Administracji
Piaśców Czwartkowych w Dąbacz
mgr Karolina Kuchta

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Grupie
1.2.	Siedzibę jednostki
	Grupa, ul. Szkolna 2
1.3.	Adres jednostki
	86-134 Dragacz, Grupa, ul. Szkolna 2
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja na poziomie podstawowym
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 wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3 500 zł zalicza się bezpośrednio koszty. b) składniki majątku o wartości początkowej do 3 500 zł zalicza się do środków trwałych (konto 013) lub wartości niematerialnych i prawnych (konto 020) i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzenia w miesiącu przyjęcia do używania. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;

	3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; d) Środki trwałe (konto 011) oraz wartości niematerialne i prawne (konto 020) o wartości początkowej powyżej 3 500 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50%, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki - nie dotyczy. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3 500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3 500 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen ewidencyjnych równych cenie nabycia lub zakupu 4. Stosowane uproszczenia wynikają z art. 4 ust.4 i 4a ustawy o rachunkowości.
5.	Inne informacje
	Nie dotyczy
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 tanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik Nr 1 Główne składnik aktywów trwałych
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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 wieczystie
	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
	Brak
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)
	Załącznik Nr 2 Stan odpisów aktualizujących wartość należności
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 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
	Brak
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	Brak
c)	Powyżej 5 lat
	Brak
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.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

