

Jednostka: SCH

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Szkoła Podstawowa im. Marii Teresy z Kalkuty
 w Cholezynie 205
 32-060 Liszki, Cholezynie 205
 tel./fax (12) 280-60-49
 Numer identyfikacyjny REGON
 00123460000000

Bilans
 jednostki budżetowej
 i samorządowego zakładu
 budżetowego
 sporządzony
 na dzień 31.12.2018

Adresat Nr dzień
 Wójt Gminy Liszki

data

2019-03-28

Nr

Za

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	652 901,72	619 904,24	A. Fundusze	547 362,17	536 776,20
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 345 157,84	2 028 009,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	652 901,72	619 904,24	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 797 795,67	-1 491 233
1. Środki trwałe	652 901,72	619 904,24	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	-1 797 795,67	-1 491 233
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	645 676,72	614 379,24	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 225	5 525	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	111 166,02	91 961,92
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.1. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	111 166,02	91 961,92
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 559,59	6 796
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 802	6 339
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 342,57	28 781,27
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	61 461,86	50 045,65
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	5 626,47	8 833,88	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	0	0
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	5 626,47	8 833,88			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 626,47	8 833,88			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0	0			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	658 528,19	628 738,12	Suma pasywów	658 528,19	628 738,12

Główny Księgowy
 Gminy Liszki
 mgr Joanna Rubiś

2019.03.22

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
 mgr Zdzisław Kozłowski

Jednostka: SCH

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Szkoła Podstawowa
im. św. Małgorzaty z Kalkuty
w Cholezynie
32-060 Liszki, Cholezyna 205
tel. 122806049 / fax (12) 280-60-49
NIP 544-22-12-015
 Numer identyfikacyjny REGON
 00123460000000

Rachunek zysków i strat
 sporządzony
 na dzień 31.12.2018
 Wariant porównawczy

Adresat
 Wójt Gminy Liszki
 URZĄD GMINY W LISZKACH
 ZŁOŻONO OSOBIŚCIE
 Nr dzień podpis
 data **2019-03-28**

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	70 884,39	88 444
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	59 991,39	75 319
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	10 893	13 125
B. Koszty działalności operacyjnej	1 874 232,69	1 582 779,42
I. Amortyzacja	41 620,48	41 620,48
II. Zużycie materiałów i energii	128 276,33	110 498,74
Usługi obce	83 998,90	109 489,41
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	1 233 474,64	982 398,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	381 437,41	333 772,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 440,49	1 276,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 984,44	3 723,81
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 803 348,30	-1 494 335,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 212,72	2 808,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	5 212,72	2 808,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 798 135,58	-1 491 526,46
G. Przychody finansowe	339,91	293,46
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	339,91	293,46
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 797 795,67	-1 491 233
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 797 795,67	-1 491 233

Główny Księgowy
 GZEAS w Liszkach

mer Joanna Babiś
 Główny księgowy

2019.03.22

rok, miesiąc, dzień

Zastępca Dyrektora
 GZEAS w Liszkach

mgr Kierownik jednostki

Jednostka: SCH

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Cholezynie Cholezyna 205 32-060 Liszki, Cholezyna 205 tel./fax (12) 280-60-49 tel. 122806049 NIP 944-22-12-815 Numer identyfikacyjny REGON 00123460000000	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Wójt Gminy Liszki URZĄD GMINY W LISZKACH ZŁOŻONO OSOBIŚCIE nr dzień podpis data 2019 -03- 28
---	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	2 479 592,23	2 345 157,84
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 826 985,91	1 566 177,08
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 826 985,91	1 557 554,08
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	8 623
7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 961 420,30	1 883 325,72
2.1. Strata za rok ubiegły	1 888 601	1 797 795,67
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	72 819,30	85 530,05
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 345 157,84	2 028 009,20
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 797 795,67	-1 491 233
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	1 797 795,67	-1 491 233
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	547 362,17	536 776,20

Główny Księgowy
mgr Joanna Rubiś

2019.03.22
rok, miesiąc, dzień

Zastępca Dyrektora
GZEAS w Liszkach
mgr
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Cholerzynie
1.2	siedzibę jednostki Cholerzyn 205
1.3	adres jednostki Cholerzyn 205, 32-060 Liszki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność oświatowa/Prawo oświatowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie NR GZEAS.0111-4/2017 z dnia 18.04.2017, 1.Środki trwałe to środki, których wartość początkowa przekracza kwotę 10.000 zł. Umarza się je i amortyzuje stopniowo według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
5.	inne informacje 2. PŚT to środki, których wartość początkowa < 10.000 zł. Umarzane są jednorazowo. 3. WNP > 10.000 zł umarza się i amortyzuje stopniowo według stawek UoPDOP. WNP < 10.000 zł umarza się jednorazowo.
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 stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia według załącznika
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dokonywano odpisów aktualizujących
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto brak
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 brak
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) brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym brak
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
	brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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
	w polityce rachunkowości stosuje się uproszczenia
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.Odprawy emerytalne kwota 0,00zł, 2. Nagrody jubileuszowe kwota 11.648,22 zł, 3.Ekwiwalent za niewykorzystany urlop kwota 4.223,99 zł
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	1.Materiały biurowe, środki czystości, artykuły gospodarcze ewidencjonuje się w ewidencji pozaksięgowej, 2.Wprowadzenie konta 141, 3.Wprowadzenie nowego programu finansowo-księgowego Finanse Vulcan oraz zakładowego planu kont, 4.WRMJ wg załącznika

Główny Księgowy
GZEAS w Łiszkach

mgr Joanna Rubiś

Główny księgowy

2019.03.26

rok, miesiąc, dzień

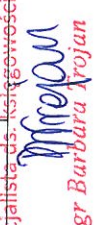
Zastępca Dyrektora
GZEAS w Łiszkach

mgr Jolanta Kozłowska

Kierownik jednostki

Informacja dodatkowa do bilansu. Zestawienie do punktu 1.1
WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
oraz zmiany stanu umorzenia/amortyzacji

G R U P A K S T	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne	Wartość początkowa środków trwałych oraz WnIP wg stanu na początek roku obrotowego brutto	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa wg stanu na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie	
			aktualizacja wartości	nabycie	przenieszenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne			Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0	GRUNTY												
1	BUDYNKI I LOKALE oraz ...	1.442.570,28	0,00	8.623,00	0,00	8.623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.451.193,28	835.559,39	871.512,02
2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	99.802,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.802,34	61.136,51	65.104,36
	Razem grupy 1-2	1.542.372,62	0,00	8.623,00	0,00	8.623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.550.995,62	896.695,90	936.616,38
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	74.975,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.975,69	74.975,69	74.975,69
4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA												
5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE												
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	9.775,00	11.475,00
	Razem grupy 3-6	91.975,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.975,69	84.750,69	86.450,69
7	ŚRODKI TRANSPORTU												
8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE												
9	INWENTARZ ŻYWI												
	Razem grupy 8-9												
	Razem środki trwałe	1.634.348,31	0,00	8.623,00	0,00	8.623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.642.971,31	981.446,59	1.023.067,07
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych												
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
	Razem wartości niematerialne i prawne												


 mgr Barbara Kojan
 Specjalista ds. księgowości

 mgr Joanna Rubiś
 Główny Księgowy
 GZEAS w Liskach

 mgr Izabela Kozioł
 Zastępca Księgowego
 GZEAS w Liskach

Liszki, dnia 19.03.2019

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zmian w funduszu jednostki * za 2018 rok

Ewidencja księgowa w jednostkach budżetowych – Szkoła Podstawowa w Cholerzynie

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami”- zwiększenie funduszu jednostki w złotych i groszach.

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa jednostki/ rodzaj zwiększenia funduszu	Kwota	Konto księgowe na którym dokonano księgowania	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu jednostki z której należy dokonać wyłączeń wzajemnych rozliczeń
1.	Urząd Gminy w Liszkach	Szkoła Podstawowa Nieodpłatnie otrzymane środki trwale/wartość netto/	8.623,00	800	I.1.6. zwiększenie funduszu
		Razem Kwota	8.623,00		

Główny księgowy

Główny Księgowy
GZEAS w Liszkach
.....
mgr Jolanta Rabis

Kierownik jednostki

Zastępca Dyrektora
GZEAS w Liszkach
mgr Izabela Rozłot

* zmniejszenie/zwiększenie funduszu należy pogrupować i wykazać w kwotach narastająco od 01.01.2018 -31.12.2018 wg nazwy kontrahenta oraz pozycji w zestawieniu zmian w funduszu.

Liszki, dnia 19.03.2019

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat* za 2018 rok

Ewidencja księgowa w jednostce organizacyjnej

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami”- przychody w zł i groszach

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa jednostki/ rodzaj przychodu	Kwota	Konto księgowe na którym dokonano księgowania	Pozycja rachunku zysków i strat z której należy dokonać wyłączeń wzajemnych rozliczeń
1.	GOPS w Liszkach	Szkoła Podstawowa w Cholerzynie Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia	5.948,00	700	A.I. Dofinansowanie do wyżywienia dzieci w oddziale przedszkolnym
		Razem Kwota	5.948,00		

Główny księgowy

Kierownik jednostki

Główny Księgowy
GZEAS w Liszkach
mgr Joanna Rubiś

Zastępca dyrektora
GZEAS
mgr Zdzisław Kozioł

* przychody należy pogrupować i wykazać w kwotach narastająco od 01.01.2018 -31.12.2018 wg nazwy kontrahenta oraz pozycji rachunku zysków i strat z której należy wyłączyć przychód.