

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018		Adresat	
Szkola Podstawowa w Lutomi Dolnej ul.Lutomia Dolna 12 58-113 Lutomia Dolna				WÓJT GMINY ŚWIDNICA	
001193917 Numer identyfikacyjny REGON				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	3 223 733,15	3 094 934,36	A. Fundusze	2 911 459,39	2 762 249,88
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 757 537,40	6 778 100,62
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 223 733,15	3 094 934,36	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 846 078,01	-4 015 850,74
1. Środki trwałe	3 223 733,15	3 094 934,36	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	7 780,58	7 780,58	2. Strata netto (-)	-2 846 078,01	-4 015 850,74
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	3 215 952,57	3 087 153,78	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	337 274,95	350 297,19
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	337 274,95	350 297,19
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 627,18	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	34 826,00	35 630,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	165 836,17	171 804,60
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	132 222,81	141 147,63
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	25 001,19	17 612,71	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	22 238,40	15 897,75	8. Fundusze specjalne	2 762,79	1 714,96
1. Materiały	22 238,40	15 897,75	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 762,79	1 714,96
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 762,79	1 714,96			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 762,79	1 714,96			
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	3 248 734,34	3 112 547,07	Suma pasywów	3 248 734,34	3 112 547,07

2019.03.28

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
DYREKTOR
(kierownik jednostki)

Elżbieta Kuczyńska

Strona 1/1

Maria Jaworska SP.LUT

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Szkoła Podstawowa w Lutomi Dolnej ul.Lutomia Dolna 12 58-113 Lutomia Dolna</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony</p> <p>na dzień 31.12.2018</p>	<p>Adresat</p> <p>WÓJT GMINY ŚWIDNICA</p>	
<p>001193917</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>		
		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		83 105,00	87 500,00
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		83 105,00	87 500,00
B. Koszty działalności operacyjnej		2 947 935,33	4 103 980,95
I. Amortyzacja		42 932,93	128 798,79
II. Zużycie materiałów i energii		313 109,63	331 575,73
III. Usługi obce		39 204,12	72 448,24
IV. Podatki i opłaty		3 080,00	6 336,00
V. Wynagrodzenia		1 947 113,84	2 760 774,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		597 545,79	797 233,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 949,02	6 814,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-2 864 830,33	-4 016 480,95
D. Pozostałe przychody operacyjne		18 388,80	43 595,55
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		18 388,80	43 595,55
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	43 595,55
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	43 595,55
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-2 846 441,53	-4 016 480,95
G. Przychody finansowe		398,80	631,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		398,80	631,26
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		35,28	1,05
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		35,28	1,05
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-2 846 078,01	-4 015 850,74
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)		-2 846 078,01	-4 015 850,74

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Kuczek

(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Maria Jaworska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Lutomi Dolnej ul.Lutomia Dolna 12 58-113 Lutomia Dolna	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat WÓJT GMINY ŚWIDNICA 	
001193917 Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 894 726,28	5 757 537,40
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 027 107,38	3 944 754,43
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 760 441,30	3 944 754,43
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 trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		3 266 666,08	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)		2 164 296,26	2 924 191,21
2.1. Strata za rok ubiegły		2 081 544,32	2 846 078,01
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		82 751,94	78 113,20
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)		5 757 537,40	6 778 100,62
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-2 846 078,01	-4 015 850,74
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
2. Strata netto (-)		-2 846 078,01	-4 015 850,74
3. Nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		2 911 459,39	2 762 249,88

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Mucka

(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Maria Jaworska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Lutomi Dolnej
1.2	siedzibę jednostki 58 - 113 Lutomia Dolna 12
1.3	adres jednostki 58 - 113 Lutomia Dolna 12
1.4	podstawowy przedmiot działalności świadczenie usług edukacyjnych
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 dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są według nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zgodnie z załącznikiem nr 2,3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie posiada takich informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla nie występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie występują
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów nie występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie występują
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, nie występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, nie występują
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym
a)	powyżej 1 roku do 3 lat nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat nie występują
c)	powyżej 5 lat nie występują
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing) nie występują
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie występują
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także nie występują
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń nie występują
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	73 403,59 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występują
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt
	nie występują
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły
	nie występują
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
Małgorzata Biska

Główny księgowy

2019.03.29

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

.....
Maria Jaworska

Kierownik jednostki

**PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW
na 31 grudnia 2018r**

Komisja w składzie:

1. Małgorzata Borowska

2. Mirosława Perzowicz

dokonała weryfikacji i uzgodnień poszczególnych kont.

1. W toku przeprowadzonych czynności stwierdzono, co następuje :

* saldo konta 135 stanowią środki pieniężne na koncie ZFŚS

* saldo konta 201 - stanowią faktury, rachunki, które dotyczą roku 2018, wpłynęły po 31.12.2018r,

* saldo konta 225- podatek od wypłaconych wynagrodzeń w XII 2018r i naliczonej 13-tej pensji,

* saldo konta 229 - składki od wypłaconych wynagrodzeń w XII 2018r i naliczonej 13-tej pensji,

* saldo konta 231 - naliczone wynagrodzenie ("13-tka") pomniejszone o podatek i składki ZUS

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	saldo ustalone drogą weryfikacji	Saldo ustalone w drodze spisu z natury	Razem
		AKTYWA			
1.	011/071	Środki trwałe	3 094 934,36 zł	0,00 zł	3 094 934,36 zł
2.	310	Materiały	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	101	Kasa	0,00 zł	15 897,75 zł	15 897,75 zł
4.	130	Rachunek bieżący	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.	135	Rachunek ZFŚS	1 714,96 zł	0,00 zł	1 714,96 zł
		Razem	3 096 649,32 zł	15 897,75 zł	3 112 547,07 zł
		PASYWA			
1.		Fundusz	2 762 249,88 zł	0,00 zł	2 762 249,88 zł
2.	201	Rozrachunki z dostawcami	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	225	Rozrachunki z budżetami	35 630,00 zł	0,00 zł	35 630,00 zł
4.	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	171 804,60 zł	0,00 zł	171 804,60 zł
5.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	141 147,63 zł	0,00 zł	141 147,63 zł
6.	851	ZFŚS	1 714,96 zł	0,00 zł	1 714,96 zł
		Razem	3 112 547,07 zł	0,00 zł	3 112 547,07 zł

2. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dokumentów źródłowych.

3. Weryfikowane i uzgodniane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji :

1.

2.

Główny księgowy

Dyrektor jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
Złabina Łucja

DYREKTOR

.....
Maria Jaworska

Informacja dodatkowa

II.1.1.

Umorzenie w 100% w momencie zakupu

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 1.01.2018r do 31.12.2018r

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

saldy konta 013/072 pozostałe środki trwałe - umorzenie
 salda konta 014/072 zbiory biblioteczne - umorzenie
 salda konta 020/072 wartości niematerialne i prawne - umorzenie

Komisja w składzie :

1. Małgorzata Borowska
2. Mirosława Perzowicz

zweryfikowała w/w salda; ich stan przedstawia się następująco :

konto 013- pozostałe środki trwałe			
stan na 01.01.2018	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2018
1 061 861,40	50 571,23	42 531,30	1 069 901,33
konto 014- zbiory biblioteczne			
stan na 01.01.2018	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2018
87 390,19	818,52	0,00	88 208,71
konto 020 - programy komputerowe			
stan na 01.01.2018	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2018
51 285,55	6 523,50	6 536,92	51 272,13
Razem			1 209 382,17

1. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
2. Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1.
2.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy *Elżbieta Łucka*

DYREKTOR

Dyrektor jednostki

Maria Jaworska

Informacja dodatkowa

II.1.1.

Umorzenie rozłożone w czasie

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 1.01.2018r do 31.12.2018r

PROTOKÓŁ


WERYFIKACJI


saldy konta 011/071 podstawowe środki trwałe - umorzenie

Wyszczególnienie	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Razem
Wartość brutto na							
początek roku obr.	7 780,58	5 163 429,36	0,00	0,00	0,00	0,00	5 171 209,94
Zwiększenia, w tym:							
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na							
koniec roku obr.	7 780,58	5 163 429,36	0,00	0,00	0,00	0,00	5 171 209,94
Umorzenie na							
początek roku obr.	0,00	1 947 476,79	0,00	0,00	0,00	0,00	1 947 476,79
Zwiększenia, w tym:							
amortyzacja	0,00	128 798,79	0,00	0,00	0,00	0,00	128 798,79
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na							
koniec roku obr.	0,00	2 076 275,58	0,00	0,00	0,00	0,00	2 076 275,58
Wartość netto na							
początek roku obr.	7 780,58	3 215 952,57	0,00	0,00	0,00	0,00	3 223 733,15
Wartość netto na							
koniec roku obr.	7 780,58	3 087 153,78	0,00	0,00	0,00	0,00	3 094 934,36

1. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
2. Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1. 

2. 

Główny księgowy  Elżbieta Łucka**DYREKTOR**Dyrektor jednostki 

Maria Jaworska

GŁÓWNA KSIĘGOWA