

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2018r.		Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA im. C.K. Norwida W DĄBRÓWCE 05-252 Dąbrówka Kościuski 20 14-100 Dąbrówka Mazowieckie Numer identyfikacyjny REGON 1457599				Gmina Dąbrówka 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	7 796 287,15	7 539 864,53	A. Fundusz	7 532 375,40	7 157 046,45
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	12 117 360,86	11 834 611,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 796 287,15	7 539 864,53	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 584 985,00	-4 677 564,92
1. Środki trwałe	7 796 287,15	7 539 864,53	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	55 844,00	55 844,00	2. Strata netto (-)	-4 584 985,00	-4 677 564,92
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 693 741,74	7 446 181,04	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	42 763,41	34 517,49	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	3 938,00	3 322,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	264 769,41	385 477,01
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	264 769,41	385 477,01
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 787,26	18 700,67
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	18 277,00	39 956,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	83 541,13	173 553,62
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	143 962,52	152 293,02
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	1 201,50	973,70
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	857,66	2 658,93	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	457,66	2 658,93	8. Fundusze specjalne		

1. Materiały	457,66	2 658,93	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	400,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	400,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
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	7 797 144,81	7 542 523,46	Suma pasywów	7 797 144,81	7 542 523,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (Główny księgowy)
 Mirosław Kozłowski

(rok, miesiąc, dzień)

2018 03 29

DYREKTOR SZKOŁY

Stanisław Wojcik

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Szkoła Podstawowa im. C.K. Norwida w Dąbrówce, ul. Kościuszki 20, 05-252 Dąbrówka	sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Gmina Dąbrówka	
000557599		Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	108354,1	132566,27	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, 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	108354,1	132566,27	
B. Koszty działalności operacyjnej	4693423,61	4810169,74	
I. Amortyzacja	254634,16	256422,62	
II. Zużycie materiałów i energii	496039,42	468487,62	
III. Usługi obce	144285,72	179684,03	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	2811326,67	2979779,76	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	955961,86	900590,45	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10755,78	2665,26	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	20420	22540	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4585069,51	-4677603,47	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	0	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0	
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)	-4585069,51	-4677603,47	
G. Przychody finansowe	84,05	38,55	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	84,05	38,55	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	0	0	
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4584985,46	-4677564,92	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4584985,46	-4677564,92	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) Dąbrówka

Mirosław Czochura

(rok, miesiąc, dzień)

2018 03 29

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

Stanisław Wójcik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. C.K. Norwida w Dąbrówce, ul. Kościuszki 20, 05-252 Dąbrówka 000557599	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 ... r.	Adresat Gmina Dąbrówka Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		12121403,97	12117360,86
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		14524470,32	4439104,67
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4442348,34	4435305,59
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		4490	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		190736,93	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		9882405,05	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		4490	3799,08
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		6109166,18	4721854,16
2.1. Strata za rok ubiegły		4528343,53	4584985,46
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		108784,85	133069,62
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		4490	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		1463057,8	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		4490	3799,08
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		20536708,11	11834611,37
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-5887640,96	-4677564,92
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-5887640,96	-4677564,92
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		14649067,15	7157046,45

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
C.U.W. w Dąbrówce
[Podpis]
 Stanisław Szczęsny

(rok, miesiąc, dzień)

2019 03 29

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY
[Podpis]
 Stanisław Wójcik

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. C.K.Norwida
1.2	siedzibę jednostki
	DĄBRÓWKA
1.3	adres jednostki
	UL. TADEUSZA KOŚCIUSZKI 20, 05-252 DĄBRÓWKA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	SZKOLNICTWO PODSTAWOWE I GIMNAZJALNE
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 STYCZNIA – 31 GRUDNIA 2018 ROK
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>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 planów 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.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Składniki majątku o wartości początkowej od 250,00zł do 9 999,00zł zaliczane są do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonywane są jednorazowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe w miesiącu przyjęcia do używania. 2. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; odzież i umundurowanie; meble i dywany. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonywane są od nich odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Odpisy dokonywane są według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarzone są wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. 4. Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 5. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej wg cen zakupu, tj. koszt ich

	<p>zakupu zalicza się w całości do kosztów okresu którego dotyczą. Koszt zakupu środków żywności zalicza się w całości do kosztów na podstawie zestawień przychodów i rozchodów poszczególnych rodzajów materiałów.</p> <p>6. Należności i zobowiązania wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.</p> <p>7. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. W przypadku kosztów przechodzących z roku na rok przyjmuje się, że opłacone z góry prenumeraty, ubezpieczenia itp. zalicza się do okresu w którym nastąpił wydatek. Opłaty za media otrzymane do 15 stycznia roku następującego po roku budżetowym, księguje się w koszty okresu którego dotyczą. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym.</p>
5.	inne informacje
	BRAK DANYCH
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
	TABELA NR 1
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
	0,00
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
	Nie dotyczy
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)
	TABELA NR 3

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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	77354,56, zł w tym: nagrody jubileuszowe - 42835,00zł ; odprawy emerytalne – 31872,00 zł ekwiwalent za urlop wypoczynkowy – 2647,56 zł
1.16.	inne informacje
	BRAK DANYCH
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
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 DANYCH
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Mirosława Szczepańska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
GUM w Dąbrowce
 (główny księgowy)
 Mirosława Szczepańska

2019.03.29.
 (rok, miesiąc, dzień)

Wójcik Stanisław
 (kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY
 Stanisław Wójcik

9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	49956,09							49956,09
10)	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	989286,88		52387,29		52387,29		35814,87	1005859,30
11)	Zbiory biblioteczne			93353,38		93353,38			93353,38

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie 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
Grupa 1	2030124,39		228631,77		228631,77		2258756,16	7139292,26	6910660,49
Grupa 2	56831,71		18928,93		18928,93		75760,64	554449,48	535520,55
Grupa 3									
Grupa 4	3799,08					3799,08			
Grupa 5									
Grupa 6	39695,79		8245,92		8245,92		47941,71	42763,41	34517,49
Grupa 7									
Grupa 8	46018,09		616		616		46634,09	3938	3322
WNIP			16073,50		16073,50		16073,50		
WYPOSAŻENIE	989286,88		52387,29		52387,29		35814,87		
zbiory biblioteczne			93353,38		93353,38		93353,38		