

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny w Dłutowie 95-081 Dłutów, ul. Główna 9	BILANS jednostki budżetowej, i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat: GMINA DŁUTÓW ul. Pabianicka 25 95-081 Dłutów
Numer identyfikacyjny REGON 472923288		Wysłać bez pisma przewodniego
<i>KOREKTA</i>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	7 696 099,28	7 425 887,58	A. Fundusz	7 437 379,50	7 173 818,95
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	12 437 208,52	12 569 525,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 696 099,28	7 425 887,58	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 999 829,02	-5 395 706,05
1. Środki trwałe	7 696 099,28	7 425 887,58	1. Zysk netto (+)		
1.1 Grunty	6 180,00	6 180,00	2. Strata netto (-)	-4 999 829,02	-5 395 706,05
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 470 033,29	7 237 733,06	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	126 040,78	179 316,19	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	93 845,21	2 658,33	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	458 717,30	446 001,35
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1.1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	46 775,00	47 630,80
1.2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	245 094,07	250 023,25
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		

B. Aktywa obrotowe	199 997,52	193 932,72	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	14 455,16	26 291,65			
1. Materiały	14 455,16	26 291,65	8. Fundusze specjalne	166 848,23	148 347,30
2. Półprodukty i produkty w toku			8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	166 848,23	148 347,30
3. Produkty gotowe			8.2 Inne fundusze		
4. Towary			III. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	183 226,13	164 266,77	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	8 758,46	8 758,46			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	174 467,67	155 508,31			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 316,23	3 374,30			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 316,23	3 374,30			
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	7 896 096,80	7 619 820,30	Suma pasywów	7 896 096,80	7 619 820,30

Główny Księgowy
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
mgr Dorota Wierzbowska-Garzela
Główny księgowy

15.05.2019 r.
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
mgr Danuta Syrczyńska
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny w Dłutowie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Adresat: GMINA DŁUTÓW ul. Pabianicka 25 95-081 Dłutów	
Numer identyfikacyjny REGON 472923288				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		177 673,81		160 359,11	
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		177 673,81		160 359,11	
B. Koszty działalności operacyjnej		5 179 525,01		5 557 848,29	
I. Amortyzacja		167 325,54		255 045,62	
II. Zużycie materiałów i energii		387 927,98		397 805,78	
III. Usługi obce		221 642,82		229 771,55	
IV. Podatki i opłaty		317,00		323,00	
V. Wynagrodzenia		3 372 782,08		3 611 353,83	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 014 513,80		1 048 610,95	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		12 415,79		11 937,56	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 600,00		3 000,00	
X. Pozostałe obciążenia					
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 001 851,20		-5 397 489,18	
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00		0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje					
III. Inne przychody operacyjne		0,00			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00	
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)		-5 001 851,20		-5 397 489,18	
G. Przychody finansowe		2 022,18		1 783,13	
I. Dywidendy i udziały w zyskach					
II. Odsetki		2 022,18		1 783,13	
III. Inne					
H. Koszty finansowe		0,00		0,00	
I. Odsetki					
II. Inne					
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-4 999 829,02		-5 395 706,05	
J. Podatek dochodowy					
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-4 999 829,02		-5 395 706,05	

.....
Główny księgowy
Główny Księgowy
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
Dorota Wierzbowska-Gorzela
mgr Dorota Wierzbowska-Gorzela

28.03.2019 r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Kierownik jednostki

D Y R E K T O R
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
Danuta Syrczyńska
mgr Danuta Syrczyńska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku	Adresat:	
		GINA DŁUTÓW ul. Pabianicka 25 95-081 Dłutów wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 472923288		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz Jednostki na początek okresu (BO)		8 799 624,53	12 437 208,52
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		8 475 491,25	5 308 854,18
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 979 101,54	5 308 854,18
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		3 496 389,71	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 837 907,26	5 176 537,70
2.1. Strata za rok ubiegły		4 658 065,02	4 999 829,02
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		179 842,24	161 542,60
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			15 166,08
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		12 437 208,52	12 569 525,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-4 999 829,02	-5 395 706,05
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-4 999 829,02	-5 395 706,05
3. nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		7 437 379,50	7 173 818,95

Główny Księgowy
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
mgr Dorota Wierzbowska-Gorzela
Główny księgowy

28.03.2019 r.
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
mgr Danuta Syrczyńska
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkolno - Przedszkolny w Dłutowie
1.2	siedzibę jednostki 95-081 Dłutów, ul. Główna 9
1.3	adres jednostki 95-081 Dłutów, ul. Główna 9
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Oświata i wychowanie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem. 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
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) ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW Środki trwale i WNiP - wg cen nabycia - z wyceny wynikającej z decyzji. Amortyzacja: - metoda liniowa Środki trwale w budowie: -cena nabycia lub koszt wytworzenia Należności: - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, Roszczenia i zobowiązania: - w kwocie wymaganej zapłaty Środki pieniężne: - w wartości nominalnej Rezerwy na zobowiązania: - w wiarygodnie oszacowanej wartości Fundusze specjalne : - w wartości nominalnej Rozliczenia międzyokresowe: - w wartości nominalnej Wynik finansowy: -w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji
5.	inne informacje Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg art.46,47 i 48 ustawy o rachunkowości;

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 zgodnie z tabelą nr 1 i nr 2
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 brak odpisów aktualizujących
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto brak gruntów użytkowanych wieczysto
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 środków trwałych wymienionych w pkt.1.5
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 odpisów aktualizujących należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym brak rezerw
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 - 0 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat - 0 zł;
c)	powyżej 5 lat - 0 zł; brak zobowiązań długoterminowych
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 w/w zobowiązań
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń brak zobowiązań
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 zobowiązań warunkowych
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 brak rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Kwota wypłaconych : Nagród jubileuszowych - 84.523,01 zł, Odpraw emerytalnych - 15.552,00 zł Świadczeń urlopowych dla nauczycieli - 52.929,27 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
	brak
	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe Ministrowi Rozwoju i Finansów wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	brak
2.5.	inne informacje
	brak informacji
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak informacji

Główny Księgowy
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
Dorota Wierzbowska-Gorzela
mgr Dorota Wierzbowska-Gorzela
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Dłutowie
Danuta Syrczyńska
mgr Danuta Syrczyńska
(kierownik jednostki)

W DŁUTOWIE
 95-081 DŁUTÓW, ul. Główna 9
 tel. (0-44) 634-05-24
 tel. fax. 0-44-634-01-11, Regon 14293288

Tabela Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przesunięcia*	inne	aktualizacja	rozchód	
I.	Środki trwałe	9 222 227,86 zł					10 453,27 zł	46 671,00 zł	9 165 103,59 zł
1	Grunty	6 180,00 zł							6 180,00 zł
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 752 893,28 zł						46 671,00 zł	8 706 222,28 zł
3	Urządzenia techniczne i maszyny	374 779,10 zł					3 976,47 zł		370 802,63 zł
4	Środki transportu								
5	Inne środki trwałe	88 375,48 zł					6 476,80 zł		81 898,68 zł
II	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
III	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								
IV	Wartości niematerialne i prawne								
	SUMA (I+II+III+IV)	9 222 227,86 zł					10 453,27 zł	46 671,00 zł	9 165 103,59 zł

* dotyczy przesunięć wewnętrznych pomiędzy grupami rodzajowymi oraz pomiędzy jednostkami

Główny Księgowy
 Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
 w Dłutowie
 mgr Dorota Wrażeńowska-Łorzela

D Y R E K T O R
 Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
 w Dłutowie
 mgr Danuta Syrczyńska

Tabela Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku		
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przesunięcia*	inne	aktualizacja	rozchód	przesunięcia *	Inne			
I.	Umorzenie środków trwałych	1 526 128,58 zł		255 045,62 zł						10 453,27 zł	31 504,92 zł		1 739 216,01 zł
1	Umorzenie gruntów												
2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	1 282 859,99 zł		217 134,15 zł							31 504,92 zł		1 468 489,22 zł
3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	159 001,44 zł		36 461,47 zł						3 976,47 zł			191 486,44 zł
4	Umorzenie środków transportu												
5	Umorzenie innych środków trwałych	84 267,15 zł		1 450,00 zł						6 476,80 zł			79 240,35 zł
II	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych												
	SUMA (I+II)	1 526 128,58 zł		255 045,62 zł						10 453,27 zł	31 504,92 zł		1 739 216,01 zł

* dotyczy przesunięć wewnętrznych pomiędzy grupami rodzajowymi oraz pomiędzy jednostkami

Główny Księgowy
 Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
 w Dulowie
mgr Dorota Wierzbowska-Grzeła

D Y R E K T O R
 Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
 w Dulowie
mgr Danuta Syrczyńska