

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Łaszczówce Łaszczówka, ul. Spółdzielcza 2 22-600 Tomaszów Lubelski 001138290 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.			Adresat Gmina Tomaszów Lubelski Tomaszów Lubelski, ul.29 listopada 9 22-600 Tomaszów Lubelski	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	728 676,44	696 677,84	A. Fundusze	576 234,73	540 221,12
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 340 295,14	2 353 007,12
II. Rzeczowe aktywa trwale	728 676,44	696 677,84	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 764 060,41	-1 812 786,00
1. Środki trwale	728 676,44	696 677,84	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 764 060,41	-1 812 786,00
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	728 676,44	681 428,64	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		15 249,20	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	201 073,41	207 183,65
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	201 073,41	207 183,65
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	989,34	2 636,39
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	15 722,00	15 247,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	73 592,12	73 269,06
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	62 138,25	65 304,27
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	48 631,70	50 726,93	8. Fundusze specjalne	48 631,70	50 726,93
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	48 631,70	50 726,93
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	43 060,00	45 670,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	43 060,00	45 670,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 571,70	5 056,93			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 571,70	5 056,93			
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	777 308,14	747 404,77	Suma pasywów	777 308,14	747 404,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Harbuz
(główny księgowy)

2019-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
GMINNEGO ZESPOŁU EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNEGO
SZKÓŁ W TOMASZOWIE LUBELSKIM

Robert Puźniak
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Szkoła Podstawowa w Łaszczówce Łaszczówka, ul. Spółdzielcza 2 22-600 Tomaszów Lubelski 001138290 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Gmina Tomaszów Lubelski Tomaszów Lubelski, ul. 29 listopada 9 22-600 Tomaszów Lubelski	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			208,84
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			208,84
B. Koszty działalności operacyjnej		1 764 060,41	1 812 994,84
I. Amortyzacja		28 806,51	31 898,60
II. Zużycie materiałów i energii		109 586,35	99 860,89
III. Usługi obce		51 334,63	34 772,85
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		1 232 226,42	1 270 322,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		341 036,70	375 011,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 069,80	1 128,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-1 764 060,41	-1 812 786,00
D. Pozostałe przychody operacyjne			
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
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)		-1 764 060,41	-1 812 786,00

G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 764 060,41	-1 812 786,00
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 764 060,41	-1 812 786,00

Elżbieta Harbuz
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 mgr Elżbieta Harbuz

2019-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

Robert Puźniak
 (kierownik jednostki)
 GMINNEGO ZESPOŁU SZKOLNO-ADMINISTRACYJNEGO
 W TOMASZÓWIE LUBELSKIM
 mgr Robert Puźniak

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Szkola Podstawowa w Łaszczówce Łaszczówka, ul. Spółdzielcza 2 22-600 Tomaszów Lubelski 001138290 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31-12-2018 r.	Gmina Tomaszów Lubelski Tomaszów Lubelski, ul. 29 listopada 9 22-600 Tomaszów Lubelski	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 208 989,22	2 340 295,14
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 739 542,47	1 776 981,23
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 718 236,07	1 776 981,23
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			
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		21 306,40	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 608 236,55	1 764 269,25
2.1. Strata za rok ubiegły		1 608 236,55	1 764 060,41
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			208,84
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
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			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 340 295,14	2 353 007,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 764 060,41	-1 812 786,00
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 764 060,41	-1 812 786,00
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		576 234,73	540 221,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Harbuz
mgr Elżbieta Harbuz

2019-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
GMINNEGO ZESPOŁU EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNEGO
SZKOŁY W TOMASZOWIE LUBELSKIM
mgr Robert Puźniak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Jana Kochanowskiego w Łaszczówce
1.2	siedzibę jednostki Łaszczówka
1.3	adres jednostki Łaszczówka ul. Spółdzielcza 2, 22-600 Tomaszów Lubelski
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkolnictwo podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018r. -31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie zawiera
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa wycenione 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 2017r. 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nie niższej niż 100 złotych. zalicza się bezpośrednio w koszty i umarza się w 100 % Jeżeli cena nabycia nie przekracza 100 złotych wówczas wpisujemy w ewidencje ilościową/ ewidencji pozabilansowej/. b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne, 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych 3) meble i dywany, c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10000,- 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 30 %. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczających wartość 10000,- zł. podwyższają wartość początkową tych środków trwałych.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

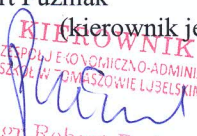
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	011-środki trwałe -stan na początek roku 1004467,56,zmniejszenia308109,52,stan końcowy 696357,84 Grupa 1 stan początkowy951865,22,zmniejszenia 279210,76,stan końcowy 672654,46 Grupa 2 stan początkowy 9794,80,zmniejszenia 1020,62,stan końcowy 8774,18 Grupa 4-stan początkowy 43127,54,zmniejszenia 27878,14,stan końcowy 15249,20
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość 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
	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)
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 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
c)	powyżej 5 lat
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	6623,22
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki


 Harbuz Elżbieta
 (główny księgowy)
 mgr Elżbieta Harbuz

2019-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

Robert Puźniak
 (kierownik jednostki)

 KIEROWNIK
 GMINNEGO ZESPÓŁU EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNEGO
 SZCZEPANÓW TOMASZOWIE LUBELSKIM
 mgr Robert Puźniak