

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzęstawie Wielkiej ul. Wrocławska 19, Chrzęstawa Wielka 55-003 Czernica		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat Urząd Gminy w Czernicy ul. Kolejowa 1 55-003 Czernica	
001181498 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	533 447,96	493 678,80	A. Fundusze	271 701,62	206 495,08
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 609 911,43	4 013 868,22
II. Rzeczowe aktywa trwałe	533 447,96	493 678,80	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 338 209,81	-3 807 373,14
1. Środki trwałe	533 447,96	493 678,80	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	105 536,00	105 536,00	2. Strata netto (-)	3 338 209,81	3 807 373,14
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	341 054,25	316 580,58	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	86 839,07	71 562,22	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	18,64	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	520 295,73	580 984,72
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	520 295,73	580 984,72
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 053,66	5 012,42
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	14 865,55	17 226,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	81 815,04	80 716,89
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	165 507,99	186 301,81
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
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	258 549,39	293 801,00	8. Fundusze specjalne	257 053,49	291 727,60
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	257 053,49	291 727,60
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	250 001,90	278 419,40			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 495,90	2 073,40			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	248 506,00	276 346,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 547,49	15 381,60			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 547,49	15 381,60			
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	791 997,35	787 479,80	Suma pasywów	791 997,35	787 479,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
 w Chrzastawie Wielkiej
Janina Bedzińska
 (główny księgowy)

2019-03-18
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
 w Chrzastawie Wielkiej
Monika Woźniak
 (kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzęstawie Wielkiej ul. Wrocławska 19, Chrzęstawa Wielka 55-003 Czernica Numer identyfikacyjny REGON 001181498		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat Urząd Gminy w Czernicy ul. Kolejowa 1 55-003 Czernica	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	14 133,00	22 561,00		
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	14 133,00	22 561,00		
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 383 959,21	3 866 953,44		
I.	Amortyzacja	40 136,10	39 769,16		
II.	Zużycie materiałów i energii	258 795,14	231 411,58		
III.	Usługi obce	111 055,22	187 559,10		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	2 212 959,42	2 577 488,57		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	732 661,78	795 920,88		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 282,55	6 750,15		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	22 069,00	28 054,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 369 826,21	-3 844 392,44		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	31 356,57	36 968,63		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	31 356,57	36 968,63		
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	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 338 469,64	-3 807 423,81		
G.	Przychody finansowe	259,83	50,67		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	259,83	50,67		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 338 209,81	-3 807 373,14
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)	-3 338 209,81	-3 807 373,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
 w Chrzastawie Wielkiej
mgr Agnieszka Kędzierska
 (główny księgowy)

2019-03-18
 (rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR
 Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
 w Chrzastawie Wielkiej
mgr Monika Woźniak
 (kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzastawie Wielkiej ul. Wrocławska 19, Chrzastawa Wielka 55-003 Czernica Numer identyfikacyjny REGON 001181498		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.		Adresat Urząd Gminy w Czernicy ul. Kolejowa 1 55-003 Czernica	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 304 900,73	3 609 911,43		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 326 200,60	3 798 751,08		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 326 200,60	3 798 751,08		
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 trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	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)	3 021 189,90	3 394 794,29		
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 977 721,50	3 338 209,81		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	43 468,40	56 584,48		
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)	3 609 911,43	4 013 868,22		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 338 209,81	-3 807 373,14		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	3 338 209,81	3 807 373,14		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	271 701,62	206 495,08		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
 w Chrzastawie Wielkiej
Agnieszka Kędzierska
 mgr Agnieszka Kędzierska
 (główny księgowy)

2019-03-18
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
 w Chrzastawie Wielkiej
Martyna Hložniak
 mgr Martyna Hložniak
 (kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- I. Nazwę jednostki: **Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzastawie Wielkiej**
- II. Siedziba jednostki: **Chrzastawa Wielka**
- III. Adres jednostki: **ul. Wrocławska 19, Chrzastawa Wielka, 55-003 Czernica**
- IV. Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **działalność edukacyjna**
- V. Okres objęty sprawozdaniem: **01.01.2018-31.12.2018**
- VI. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Jednostka stosuje następujące metod wyceny aktywów i pasywów :

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: środki trwałe, pozostałe środki trwałe środki trwałe w budowie (inwestycje), zbiory biblioteczne

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego Gminy Czernica, otrzymane w zarząd i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe obejmują w szczególności: nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego Gminy Czernica, otrzymane w zarząd i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Podstawowe środki trwale finansowane są ze środków na inwestycje i umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Pozostałe środki trwale to środki trwale wymienione w § 6 ust. 3 „rozporządzenia”, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki obejmują: środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych, meble i dywany, środki trwale o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Pozostałe środki trwale powyżej wartości 500 zł. ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwale” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Pozostałe środki trwale poniżej wartości 500 zł. na podstawie decyzji kierownika jednostki ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

Zbiory biblioteczne

Zakupione zbiory wyceniane są w cenie zakupu.

Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez kierownika biblioteki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej.

Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty

- likwidacja									18 377,05	18 377,05
- darowizna, aport									0,00	0,00
- aktualizacja wartości									0,00	0,00
- inne									0,00	0,00
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		105 536,00	0,00	860 873,01	128 904,19	0,00	511 175,62	1 606 488,82		
e) Umorzenie - stan na początek okresu				519 818,76	42 065,12		474 996,30	1 036 880,18		
f) Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:		0,00	0,00	24 473,67	15 276,85	0,00	54 556,37	94 306,89		
- amortyzacja				24 473,67	15 276,85		54 556,37	94 306,89		
- aktualizacja wartości									0,00	
- inne									0,00	
g) Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 377,05	18 377,05		
- sprzedaż									0,00	
- likwidacja									0,00	
- darowizna, aport							18 377,05	18 377,05		
- aktualizacja wartości									0,00	
- inne									0,00	
h) Umorzenie - stan na koniec okresu		0,00	0,00	544 292,43	57 341,97	0,00	511 175,62	1 112 810,02		
i) Wartość netto środków trwałych na koniec okresu		105 536,00	0,00	316 580,58	71 562,22	0,00	511 175,62	1 112 810,02		
							0,00	493 678,80		

Tabela nr 3

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH									
Lp	Podzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych opisami aktualizującymi	Wartość początkowa aktywów - stan na początek okresu	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość końcowa aktywów netto - stan na koniec roku obrotowego		
a)						0,00	0,00	0,00	
b)						0,00	0,00	0,00	
c)						0,00	0,00	0,00	
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

*aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, prawo wieczystego użytkowania gruntów

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH							
Lp	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych opisami aktualizującymi	Wartość początkowa aktywów - stan na początek okresu	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość końcowa aktywów netto - stan na koniec roku obrotowego
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*aktywa finansowe np. udziały, akcje, udzielone pożyczki

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTO		Wartość gruntów użytkowanych	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	Stan wartości gruntów

Lp	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto: nr działki, miejscowość, nr inwentarzowy	wyczerpane na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
a)					
b)					
c)					
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 6

Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp	WARTOŚĆ NIEMORTYZOWANYCH LUB NIEUMORZONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH Środki trwałe niemortyzowane przez jednostkę - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Wartość na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
a)					0,00
b)					0,00
c)					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 7

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Papierzy wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku Ilość	Wartość	Zwiększenia w trakcie roku		Zmniejszenia w trakcie roku		Stan na koniec roku Ilość	Wartość
				Ilość	Wartość	Ilość	Wartość		
a)								0,00	0,00
b)								0,00	0,00
c)								0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 8

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp	Odpisy aktualizujące wartość należności Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
a)						0,00
b)						0,00
c)						0,00
Razem		0,00		0,00	0,00	0,00

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw

Lp	Rezerwy według celu ich utworzenia Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
a)						0,00
b)						0,00
c)						0,00
Razem		0,00		0,00	0,00	0,00

Tabela nr 10
Zobowiązania długoterminowe

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		
		stan na koniec roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw robót i usług							
b)	inne							
2.	Pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki							
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego							
d)	inne							
RAZEM (1+2)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 11
Zobowiązania z tytułu umów leasingowych

Lp	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGOWYCH	Stan na koniec roku obrotowego
	Wyszczególnienie	
a)	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny); a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
b)	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny); a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
Razem		0,00

Tabela nr 12
Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku			
a)				
b)				
c)				
Razem		0,00		

Tabela nr 13
Kwota 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

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE				
Lp	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego na koniec roku obrotowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
a)				

b)			
c)			
Razem	0,00		0,00

Tabela nr 14
Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

	CZYNNY I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
b)	bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
Razem		0,00	0,00

Tabela nr 15
Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA	Kwota otrzymanych gwarancji wg stanu na koniec roku obrotowego
	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	
a)		
b)		
Razem		0,00

Tabela nr 16
Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp	WYPŁACONE ŚRODKI PIENIĘŻNE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	Kwota wypłaconych świadczeń wg stanu na koniec roku obrotowego
	Świadczenia pracownicze	
a)	nagrody jubileuszowe	43 359,42
b)	odprawy emerytalne i rentowe	
c)	świadczenia urlopowe	45 175,85
d)	inne świadczenia pracownicze	
Razem		88 535,27

Tabela nr 18

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE				
Lp	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	Odsątki	Różnice kursowe
a)				0,00
b)				0,00
c)				0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

Tabela nr 17
Przychody i koszty występujące incydentalnie

PRZYCHODY I KOSZTY WYSTĘPUJĄCE INCYDENTALNIE			
a)	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	- 1) losowe – pożar – odszkodowania	0,00	0,00
	- 2) pozostałe – darowizna (spadek)		
b)	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	- 1) losowe – pożar – wartość strat		
	- 2) losowe – zalanie – wartość strat		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoly Podstawowej im. Pastora Świątkich
w Chywałdowie Wielkiej
mgr. Agnieszka Kędzierska

DIREKTOR
Szkoly Podstawowej im. Pastora Świątkich
w Chywałdowie Wielkiej
mgr. Monika Bożniak

Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich
w Chrzęstawie Wielkiej
ul. Wrocławska 19, Chrzęstawa Wielka
55-003 Czernica
tel.: 71 74 31 89 90 91 92 93 94
NIP 89 82 74 6 01 18 14 98

ZESTAWIENIE WYŁĄCZEŃ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W BILANSIE JEDNOSTKI POMIĘDZY JENDOSTKAMI BUDŻETOWYMI WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31.12.2018 R.

Nr poz.	Nazwa pozycji	ZSZP Czernica	ZSZP Dobrzykowice	SP Kamieniec	SP Ratowice	SP Chrzęstawa	GOPS	Urząd Gminy	OGÓŁEM
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	AKTYWA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.	A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe								0,00
	.....								0,00
B.	Aktywa obrotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe								0,00
1.	Należności z tytułu dostaw i usług								0,00
2.	Należności od budżetów								0,00
4.	Pozostałe należności								0,00
	.....								0,00
	PASYWA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania								0,00
I.	Zobowiązania długoterminowe								0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe								0,00
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług								0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów								0,00
	.....								0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich
w Chrzęstawie Wielkiej
[Podpis]
mgr. **Halina Kędzińska**
Skarbnik/Główny księgowy

DIREKTOR
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich
w Chrzęstawie Wielkiej
[Podpis]
Monika Woźniak
Kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich
w Chrzastawie Wielkiej
ul. Wrocławska 19 Chrzastawa Wielka
55-003 Czernica
Nazwa i adres jednostki / pieczęć
tel. fax 918 198 24
NIP 896-13-42-496 REGON 001181498

ZESTAWIENIE WYŁĄCZEŃ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT POMIĘDZY JENOSTAKAMI BUDŻETOWYMI WEDŁUG
STANU NA 31.12.2018 R.

Nr poz.	Nazwa pozycji	ZSZP Czernica		ZSZP Dobrzyk owice		SP Karmienie c		SP Ratowice		SP Chrzęsta wa		GOPs	Urząd Gminy	OGÓLEM
		3	4	5	6	7	8	9	10					
1	2													
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264,00	0,00	264,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów													0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów													0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej													0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych											264,00		264,00
	.....													0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii													0,00
III.	Usługi obce													0,00
IV.	Podatki i opłaty													0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe													0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu													0,00
X.	Pozostałe obciążenia													0,00
	.....													0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne													0,00
	.....													0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne													0,00
	.....													0,00
G.	Przychody finansowe													0,00
H.	Koszty finansowe													0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich
w Chrzastawie Wielkiej
mgr **Małgorzata Gmiele**
Stawnik/Główny księgowy

DYREKTOR
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich
w Chrzastawie Wielkiej
mgr **Małgorzata Kosińska**
Kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich
w Chrzastawie Wielkiej
ul. Wrocławska 19, Chrzastawa Wielka
55-063 Czernica
tel.: fax: 71 378 98 24
Nazwa i adres jednostki / pieczęć: PŁECON 001181498

ZESTAWIENIE
WYŁĄCZEŃ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W ZESTAWIENIU ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI
POMIĘDZY JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI WEDŁUG STANU NA 31.12.2018 R.

Nr poz.	Nazwa pozycji	ZSZP Czernica	ZSZP Dobrzykowice	SP Kamieniec	SP Ratowice	SP Chrzastawa	GOPS	Urząd Gminy	OGÓŁEM
		3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje								0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne								0,00
1.10.	Inne zwiększenia								0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje								0,00
2.5.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych								0,00
2.9.	Inne zmniejszenia								0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
w Chrzastawie Wielkiej
[Podpis]
mgr Agnieszka Kąterska

DIKUSZ
Szkoły Podstawowej im. Piastów Śląskich
w Chrzastawie Wielkiej
[Podpis]
mgr Małgorzata Kierownik jednostki