

BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.			Adresat URZĄD GMINY CHEŁM ŚLĄSKI ul. KONARSKIEGO 2 41-403 CHEŁM ŚLĄSKI 29-03-2019 WFLYNEC Nr.		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 1 z Oddz. Integr. Im. Augusta Kard. Hłonda ul. Karłowicza 21, 41-403 Chełm Śląski 000722302 Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	272 115,57	A. Fundusze	0,00	155 819,20
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	I. Fundusz jednostki	0,00	2 038 000,11
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	272 115,57	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	-1 882 180,91
1. Środki trwałe	0,00	272 115,57	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty		99 600,00	2. Strata netto (-)	0,00	-1 882 180,91
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		161 799,71	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		10 715,86	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	142 045,72
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	142 045,72
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		7 949,40
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		12,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		16 901,10
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		88 183,88
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		3 312,89
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	0,00	25 749,35	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		25 686,45
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		25 686,45
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

II. Należności krótkoterminowe	0,00	19 527,90			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		19 527,90			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	6 221,45			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		6 221,45			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	0,00	297 864,92	Suma pasywów	0,00	297 864,92

Główny Księgowy

Piotr Suślik
 (główny księgowy)

2019-03-21
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnego Przedszkola nr 1

mgr Danuta Skowron
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki	Adresat	
Szkoła Podstawowa nr 1 z Oddz. Integr. Im. Augusta Kard. Hlonda ul. Karłowicza 21, 41-403 Chełm Śląski 000722302 Numer identyfikacyjny REGON	(wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	URZĄD GMINY CHEŁM ŚLĄSKI ul. KONARSKIEGO 2 41-403 CHEŁM ŚLĄSKI	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	29 829,50
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			29 829,50
B. Koszty działalności operacyjnej		0,00	1 912 341,96
I. Amortyzacja			11 517,34
II. Zużycie materiałów i energii			157 264,29
III. Usługi obce			86 210,75
IV. Podatki i opłaty			6 085,36
V. Wynagrodzenia			1 247 531,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			400 579,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			3 153,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		0,00	-1 882 512,46
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	311,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje			0,00
III. Inne przychody operacyjne			311,00
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		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		0,00	-1 882 201,46
G. Przychody finansowe		0,00	20,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki			20,55
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)		0,00	-1 882 180,91
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)		0,00	-1 882 180,91

Główny Księgowy

Piotr Suślik
(główny księgowy)

2019-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
3miego Przedszkola nr 1

(kierownik jednostki) on

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Szkoła Podstawowa nr 1 z Oddz. Integr. Im. Augusta Kard. Hlonda ul. Karłowicza 21, 41-403 Chełm Śląski 000722302 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	URZĄD GMINY CHEŁM ŚLĄSKI ul. KONARSKIEGO 2 41-403 CHEŁM ŚLĄSKI 2019	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		0,00	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	4 026 905,68	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 902 641,70	
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		2 124 263,98	
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)	0,00	1 988 905,57	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		29 741,30	
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			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		1 959 164,27	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	2 038 000,11	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	-1 882 180,91	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 882 180,91	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)	0,00	155 819,20	

Główny Księgowy
Piotr Suślik
(główny księgowy)

2019-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Przedszkola nr 1
mgr Danuta Skowron
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia nr 3.4.2019 Wójta Gminy Chelm Śląski z dnia 28 lutego 2019r.

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki
Szkoła Podstawowa nr 1 z Oddz. Integr. im. Augusta Kard. Hlonda

1.2. Siedziba jednostki
Szkoła Podstawowa nr 1 z Oddz. Integr. im. Augusta Kard. Hlonda
Karłowicza 21,
41-403 Chelm Śląski

1.3. Adres jednostki
Karłowicza 21
41-403 Chelm Śląski

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki
Działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
Rok 2018

3. Wskazanie, za sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Dla potrzeb umiarkowania w księgach środków trwałości i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przesłownej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o tytuły trwałe utracone;

- jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze cesowania jego wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu;

- środki trwałe umarzane są według stawek amortyzacyjnych ustalonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych - jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego

5. Inne informacje



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Tabela Nr 1									
Nazwa grupy rodzajowej składowa aktywów wg układu w bilansie	1	2	3	4	5	6	7		
Wartość – stan na początek roku obrotowego (BRUTTO)									
Zwiększenia wartości początkowej	0,00		99 600,00	689 430,41	146 152,20	0,00		19 406,39	
aktualizacja									
Przychody									
Przebieg leczenia wewnątrznie			99 600,00	689 430,41	146 152,20			19 406,39	
Zmniejszenia wartości początkowej	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
rozchód									
przemieszczenie wewnętrzne									
Wartość – stan na koniec roku obrotowego (BRUTTO)			99 600,00	689 430,41	146 152,20	0,00		19 406,39	
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego									
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	0,00		0,00	5,27 630,70	1,55 436,34	0,00		19 406,39	
- aktualizacja				6 571,64	4 945,70				
- amortyzacja za rok obrotowy				521 059,06	130 490,64			19 406,39	
- inne (dotychczasowe umorzenie w ZSP)									
Zmniejszenie umorzenia									
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0,00		0,00	527 630,70	136 436,34	0,00		19 406,39	
Wartość netto składników aktywów:									
- stan na początek roku		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
- stan na koniec roku		0,00	99 600,00	161 799,71	10 715,86	0,00		0,00	

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Tabela Nr 2		
Lp	Wyścagowanie	Aktualna wartość rynkowa
1.	Grupy	
2.	Budynki	
3.	Dobra kultury	

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Tabela Nr 3		
Lp	Wyścagowanie	Kwota odpisów
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Tabela Nr 4			
Lp	Wyścagowanie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Powierzchnia		
2.	Powierzchnia		
3.	Powierzchnia		
	Wartość		

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela Nr 5			
L.p.	Wykazanie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	Zmniejszenia	
2.	Budynki, lokale, obiekty		
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		
4.	Środki transportu		
5.	Inne środki trwałe		
Razem:			0

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tabela Nr 6			
L.p.	Wykazanie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	Zmniejszenia	
2.	Dłużne papiery wartościowe		

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Tabela Nr 7			
L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	A.III. Należności długoterminowe		
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług		
3.	B.II.2. Należności od budżetów		
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń		
5.	B.II.4. Pozostałe należności		

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela Nr 8			
L.p.	Wykazanie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty		
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty		
3.	Ogółem rezerwy	0	0

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat.

L.p.		Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
			powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
			BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.		kredyty i pożyczki z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
2.		inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							0,00	0,00
3.		zobowiązania z tytułu dostaw i usług							0,00	0,00
4.		zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
5.		z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.		z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.		pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		Razem								

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Tabela Nr 10			
Lp	Wykazanie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

Tabela Nr 11							
Lp	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Wpłaty						
2.	Hipoteka						
3.	Zastaw, w tym:						
	zastaw skarbowy						
	inne (gwarancja bankowa, kara umowna)						
4.							
Ogółem		0	0	0	0	0	0

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Tabela Nr 12			
Lp	Typ zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku	
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia		
2.	Kaucje i wadła w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykone umowy		
4.	Nieuzupełnione pozyczenia wierzyciela		
5.	Inne		
Ogółem			0

1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela Nr 13		
Lp	Wykazanie (typy)	Stan na koniec roku
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe kosztów, w tym:	
	- opłacone z góry czynsze	
	- prenumeraty	
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	
2.	Ogółem rozliczenia międzykresowe przychodów	

1.14.

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela Nr 14		
Lp	Wykazanie	Kwota
1.	Otrzymane gwarancje	
2.	Otrzymane poręczenia	
Ogółem		0

1.15.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 15		
Lp	Wykazanie	Kwota
1.	Odpisy emerytalne	0 00
2.	Nagrody jubileuszowe	6 282 20
3.	Inne (ekwiwalent za urlop)	7 025 86
Ogółem		13 318 06

1.16.

Inne informacje

Odpis na ZFSS za 2018r. wynosi:		75 497,82
Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą:		62,90
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (umazanych, jednorazowo) na koniec 2018r.:		8 826,37
Umorzenie pozostałych środków trwałych		463 352,12

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Tabela Nr 16		
L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Materiały	
2.	Towary	

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.

Tabela Nr 17

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

2.3.

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Tabela Nr 18

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

2.4.

Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych 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.

Główny Księgowy
Piotr Suslik

Dyrektor
Gminnego Przedszkola nr 1
mgr Danuta Skowron

