

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2018r.		Adresat	
PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA Im. Bitwy Warszawskiej 1920 Roku w Józefowie Józefów, 05-254 Kuligów pow. wołomiński, woj. mazowieckie tel. 40 291 74 20 84 Numer identyfikacyjny REGON				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	3 246 528,07	3 144 345,26	A. Fundusz	3 117 582,50	2 985 938,28
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	5 475 786,72	5 465 034,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 246 528,07	3 144 345,26	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 358 204,22	-2 479 095,91
1. Środki trwałe	3 246 528,07	3 144 345,26	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	68 500,00	68 500,00	2. Strata netto (-)	-2 358 204,22	-2 479 095,12
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	3 170 000,58	3 070 300,98	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 547,93	877,95	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	6 479,56	4 666,33	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	131 518,36	158 439,19
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	131 518,36	158 439,19
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 020,19	8 860,97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 435,00	21 315,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 342,14	46 838,51
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	73 534,78	80 621,71
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	2 186,25	803,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	2 572,79	32,21	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	16,86	24,44	8. Fundusze specjalne		

1. Materiały	16,86	24,44	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	2 555,93	7,77			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 555,93	7,77			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
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	3 249 100,86	3 144 377,47	Suma pasywów	3 249 100,86	3 144 377,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(osoba w służbie)

Mirzejska Beata

(rok, miesiąc, dzień)

2019 03 29

DYREKTOR

mgr Marianna Kozioł

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat	
Publiczna Szkoła Podstawowa im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Józefowie, ul. Kościelna 2, 05-254 Kuligów 001105882		Gmina Dąbrówka Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	79476,42	92320,63	
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	79476,42	92320,63	
B. Koszty działalności operacyjnej	2437718,95	2571444,82	
I. Amortyzacja	102961,02	102182,81	
II. Zużycie materiałów i energii	311514,52	287557,16	
III. Usługi obce	101197,15	111695,79	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	1414971,93	1576484,12	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	498467,05	483860,67	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4427,28	3664,27	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4180	6000	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2358242,53	-2479124,19	
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)	-2358242,53	-2479124,19	
G. Przychody finansowe	38,31	28,28	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	38,31	28,28	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	0	0	
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2358204,22	-2479095,91	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2358204,22	-2479095,91	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Miroslaw Szczępaniaka

(rok, miesiąc, dzień)

2019 03 29

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
mgr Małgorzata Kozioł

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Józefowie, ul. Kościelna 2, 05-254 Kuligów 001105882	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)		5225699,12	5475786,72
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2549818,29	2448948,68
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2332027,42	2442348,69
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		217490,87	
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		300	6599,99
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2299730,69	2459701,21
2.1. Strata za rok ubiegły		2219915,96	2358204,22
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		79514,73	94897
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		300	6599,99
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		5475786,72	5465034,19
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-2358204,22	-2479095,91
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2358204,22	-2479095,91
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		3117582,5	2985938,28

Główny księgowy
CUW w Dąbrówce
Wireszka

(rok, miesiąc, dzień)

2019 03 29

DYREKTOR
mgr Andrzej Kozioł

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Bitwy Warszawskiej 1920 Roku
1.2	siedzibę jednostki
	W Józefowie
1.3	adres jednostki
	UL. Kościelna 2, 05-254 DĄBRÓWKA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	SZKOLNICTWO PODSTAWOWE I GIMNAZJALNE WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE
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 użytkowania. 2. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, 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 użytkowania. 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 dotyczy. 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 dotyczy. 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 wieczysto
	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
	21764,56 zł , w tym: nagrody jubileuszowe - 18055zł ;ekwiwalent za urlop wypoczynkowy – 3709,56 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
(główny księgowy)
Przebieżnica
 Mirosława Szczepańska

2019.03.29.
 (rok, miesiąc, dzień)

Kozioł Małgorzata
DYREKTOR
(kierownik jednostki)
 mgr Małgorzata Kozioł

9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	17615,87					6599,99		6599,99	11015,88	
10)	Pozostałe środki trwale (wyposażenie)	379515,28		32727,74		32727,74		21757,56		21757,56	390485,46
11)	Zbiory biblioteczne			38402,47		38402,47					38402,47

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	781108,17		88318,76		88318,76		869426,93	2751641,45	2663322,69
Grupa 2	46369,67		11380,84		11380,84		57750,51	418359,13	406978,29
Grupa 3									
Grupa 4									
Grupa 5									
Grupa 6	5151,88		669,98		669,98		5821,86	1547,93	877,95
Grupa 7									
Grupa 8	11136,31		1813,23		1813,23	6599,99	6349,55	6479,56	4666,33
WNIP			8542		8542		8542		
WYPOSAŻENIE	379515,28		32727,74		32727,74	21757,56	390485,46		
Zbiory Biblioteczne			38402,47		38402,47		38402,47		