

**I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

**1.1. Nazwa jednostki**

*Szkoła Podstawowa nr 7 im. Hugona Kołłątaja w Dąbrowie Górniczej*

**1.2. Siedziba jednostki**

*Dąbrowa Górnicza*

**1.3. Adres jednostki**

*ul. Królowej Jadwigi 11, 41-300 Dąbrowa Górnicza*

**1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

*PKD 8520Z - Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty z dnia 7 września 1991 r. (tj. Dz. U z 2018 r. poz. 1457 ze zm.)*

**2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

*Rok 2018*

**3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**

*nie dotyczy*

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

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:  
zgodnie z Zarządzeniem 2337.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 26.02.2018 r. z uwzględnieniem zmiany wynikającej z Zarządzenia Nr 2424.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 12.04.2018 r.
  - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 350,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.  
składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 350,00 zł do 10 000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości
  - b) niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji ilościowo - wartościowej. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.

- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji ilościowo - wartościowej. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po miesiącu w którym*
- c) środek przyjęto do używania według stawek podatkowych. Zakupy sprzętu komputerowego i urządzeń wielofunkcyjnych ujmowane są w ewidencji jako środki trwałe bez względu na wartość i amortyzuje jednorazowo w miesiącu przyjęcia.*
  - d) rozliczenia międzyokresowe kosztów w jednostce prowadzone są dla zdarzeń o wartości jednostkowej w danym roku powyżej 10 000,00 zł, niższe kwoty podlegają zaliczeniu w koszty danego roku jednorazowo.*
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
- odpisów umorzeniowych od środków trwałych i WNiP (o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł) dokonuje się metodą liniową według stawek*
- a) amortyzacyjnych ujętych w KŚT na podstawie przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym ten środek przyjęto do używania, jeden raz w roku do 31.12 każdego roku,*
  - b) pozostałe środki trwałe i WNiP umarza się jednorazowo w 100% w momencie oddania do używania,*
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych w cenie nabycia.
5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów według ceny zakupu.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
- a) dla należności przeterminowanych: powyżej 1 roku w wysokości 100% kwoty należności, powyżej 6 miesięcy - 50% kwoty należności.*
  - b) od materiałów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości,*

## 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.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	8 493,00	75 360,00	3 460 601,10	32 056,19	0,00	3 075,00
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja	X	X	X	X	X	X
- przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie (między grupami)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenie wartości początkowej:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	8 493,00	75 360,00	3 460 601,10	32 056,19	0,00	3 075,00
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>	8 493,00	0,00	1 590 541,36	32 056,19	0,00	2 511,25
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0,00	0,00	86 515,03	0,00	0,00	563,75
- aktualizacja	X	X	X	X	X	X
- amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	86 515,03	0,00	0,00	563,75
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	8 493,00	0,00	1 677 056,39	32 056,19	0,00	3 075,00
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>						
- stan na początek roku	0,00	75 360,00	1 870 059,74	0,00	0,00	563,75
- stan na koniec roku	0,00	75 360,00	1 783 544,71	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	X	X
2.	Budynki	X	X
3.	Dobra kultury	X	X



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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	nie dotyczy	nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	nie dotyczy	Powierzchnia: Wartość:	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	nie dotyczy	Powierzchnia: Wartość:	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	nie dotyczy	Powierzchnia: Wartość:	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	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.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Budynki	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziałów	X	X	X	X	X
2.	Dłużne papiery wartościowe	X	X	X	X	X

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek).

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 884,62	0,00	0,00	0,00	6 884,62
3.	B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8.

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	Ogółem rezerwy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

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			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	z tytułu emisji dłużnych	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
4.	pozostałe	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Razem		nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

- 1.10. Kwota 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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z	X	X
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	X	X

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

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Hipoteka	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

Ogółem	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
--------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

- 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.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Kaucje i wadia	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	nie dotyczy	nie dotyczy
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	nie dotyczy	nie dotyczy
5.	Inne	nie dotyczy	nie dotyczy
<b>Ogółem</b>		<b>nie dotyczy</b>	<b>nie dotyczy</b>

- 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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników	nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy	nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe	nie dotyczy	nie dotyczy

- 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Otrzymane poręczenia	nie dotyczy	nie dotyczy
<b>Ogółem</b>		<b>nie dotyczy</b>	<b>nie dotyczy</b>



**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	29 085,48	
2.	Nagrody jubileuszowe	16 165,50	
3.	Ekwiwalenty za urlopy	17 293,90	
4.	Inne	29 273,85	instrukcja przydziału odzieży i obuwia zg. z przepisami BHP, art. 20 i 72 KN
<b>Ogółem</b>		<b>91 818,73</b>	

**1.16. Inne informacje**

*Odpis na ZFŚS - 134 564,52 zł*

*Należności z tytułu dochodów budżetowych - 193,07 zł*

**2.**

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Towary	nie dotyczy	nie dotyczy

**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.**

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	nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy	nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy



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

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

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.

X - nie dotyczy jst

2.5. Inne informacje

*Przychody uzyskane od MOPS w Dąbrowie Górniczej w wysokości 5916,00 zł ujęte w poz. A. I. RZiS*

*Koszty poniesione na rzecz UM w Dąbrowie Górniczej na kwotę 255,00 zł ujęte w poz. B.IV. oraz 25,55 ujęte w poz. B.VI. RZiS*

*Koszty poniesione na rzecz MZGO w Dąbrowie Górniczej na kwotę 4 048,32 zł ujęte w poz. B.IV. RZiS*

*Umorzenie pozostałych środków trwałych w roku 2018 wynosiło 632 948,36 zł*

*Umorzenie zbiorów bibliotecznych w roku 2018 wynosiło 52 747,42 zł*

*W roku 2018 nie było prenumeraty czasopism i innych wydawnictw płatnych z góry za kilka okresów w ciężar kosztów roku 2018.*

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

UWAGA - pola zaznaczone "X" nie wypełniają jednostki organizacyjne

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Halina Bierońska*  
główny księgowy

2019.02.20

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej Nr 7

*mgr Jolanta Pludrak*

kierownik jednostki

## ZBIORCZY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Główna Księgowa m. Halina Bierońska ul. Dąbrowa Górnicza 11 01-000 DĄBROWA GÓRNICZA		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat Urząd Miejski Wydział Księgowo- Budżetowy Dąbrowa Górnicza Wysłać bez pisma przewodnego	
Numer identyfikacyjny REGON 367988850					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 945 983,49	1 858 904,71	A. Fundusze	1 681 245,17	1 601 529,35
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 754 581,82	4 666 953,56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 945 983,49	1 858 904,71	II. Wynik finansowy netto (+.-)	- 3 073 309,21	- 3 065 424,21
1. Środki trwałe	1 945 983,49	1 858 904,71	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	75 360,00	75 360,00	2. Strata netto (-)	-3 073 309,21	-3 065 424,21
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	27,44	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 870 059,74	1 783 544,71	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	563,75		D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	337 448,90	336 983,28
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	337 448,90	336 983,28
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 314,25	18 502,48
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	13 679,23	12 823,23
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	89 752,21	82 036,87
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	142 735,33	149 231,15
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		0,10
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	72 710,58	79 607,92	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	13 319,45	20 743,34
I. Zapasy	205,97	304,33	8. Fundusze specjalne	57 648,43	53 646,11
1. Materiały	205,97	304,33	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	57 648,43	53 646,11
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	55 638,63	57 856,70			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 439,10	4 700,45			
2. Należności od budżetów	85,62	193,07			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	54 113,91	52 963,18			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 865,98	21 446,89			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 865,98	21 446,89			
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	2 018 694,07	1 938 512,63	SUMA PASYWÓW	2 018 694,07	1 938 512,63

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Halina Bierońska

(główny księgowy)

2019.02.20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 7

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej Wydział Księgowo- Budżetowy
Numer identyfikacyjny REGON 367988850		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 869 896,23</b>	<b>4 754 581,82</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	<b>2 897 851,26</b>	<b>2 988 300,42</b>
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	922 824,46	2 988 300,42
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	1 975 026,80	
1.7. Aktywa przyjęte 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)	<b>13 165,67</b>	<b>3 075 928,68</b>
2.1. Strata za rok ubiegły		3 073 309,21
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	13 165,67	2 580,02
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		39,45
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 przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>4 754 581,82</b>	<b>4 666 953,56</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	<b>-3 073 336,65</b>	<b>-3 065 424,21</b>
1. Zysk netto (+)		
2. Strata netto (-)	<b>3 073 309,21</b>	<b>3 065 424,21</b>
3. Nadwyżka środków obrotowych	<b>27,44</b>	
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	<b>1 681 245,17</b>	<b>1 601 529,35</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Halina Bierońska

Główny księgowy

2019.02.20

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 7

mgr Jolanta Pludrak

Kierownik jednostki

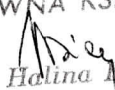
Szkoła Podstawowa nr 7  
ul. Królowej Jadwigi 11  
41-300 Dąbrowa Górnicza

Numer identyfikacyjny  
REGON 367988850

**Rachunek zysków i strat jednostki  
(wariant porównawczy)  
sporządzony na dzień 31.12.2018 r.**

Adresat  
**Urząd Miejski  
Wydział Księgowo- Budżetowy  
Dąbrowa Górnicza**  
Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>32 828,19</b>	<b>67 574,78</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 652,00	67 020,00
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	176,19	554,78
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	<b>1 274 587,90</b>	<b>3 201 599,94</b>
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>29 043,31</b>	<b>87 078,78</b>
I. Amortyzacja	217 983,96	329 586,31
II. Zużycie materiałów i energii	18 577,11	47 966,05
III. Usługi obce	1 142,89	4 327,30
IV. Podatki i opłaty	810 310,51	2 148 091,58
V. Wynagrodzenia	196 941,12	583 621,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	589,00	928,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia	<b>-1 241 759,71</b>	<b>-3 134 025,16</b>
<b>C. Zysk ( strata ) z działalności podstawowej ( A-B)</b>	<b>37 848,92</b>	<b>67 402,43</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	37 848,92	67 402,43
III. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku.		
II. Pozostałe koszty operacyjne	<b>-1 203 910,79</b>	<b>-3 066 622,73</b>
<b>F. Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>470,37</b>	<b>1 219,04</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		
I. Dywidendy i udziały w zyskach	470,37	1 219,04
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki		
II. Inne	<b>-1 203 440,42</b>	<b>-3 065 403,69</b>
<b>I. Zysk ( strata ) brutto (F+G-H)</b>		
<b>J. Podatek dochodowy</b>		20,52
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku ( zwiększenia straty)</b>	<b>-1 203 440,42</b>	<b>-3 065 424,21</b>
<b>L. Zysk ( strata ) netto ( I-J-K)</b>		

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
mgr Halina Bierońska  
.....  
(główny księgowy)

2019.03.05  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 7

mgr Jolanta Pludrak

.....  
(kierownik jednostki)