

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2 Mieszka I 20 42-520 Dąbrowa Górnicza  364530204 ..... Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat Urząd Miejski Wydział Księgowo-Budżetowy Dąbrowa Górnicza	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 374 688,06	3 257 500,07	A. Fundusze	3 205 777,27	3 060 882,52
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 454 774,75	5 258 197,23
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 374 688,06	3 257 500,07	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 248 849,19	-2 197 314,71
1. Środki trwałe	3 374 688,06	3 257 500,07	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	240 816,00	240 816,00	2. Strata netto (-)	3 248 849,19	2 197 314,71
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) (-)	148,29	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 101 420,23	2 990 638,96	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	30 719,99	26 045,11	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	1 731,84	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	248 376,98	265 446,14
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	248 376,98	265 446,14
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 734,65	7 442,23
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 977,45	11 760,34
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 986,68	67 306,10
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	99 219,97	111 803,98
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	816,00	512,00
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	11 735,60	13 944,34

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	79 466,19	68 828,59	8. Fundusze specjalne	65 906,63	52 677,15
<b>I. Zapasy</b>	1 363,25	1 870,53	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	65 906,63	52 677,15
1. Materiały	1 363,25	1 870,53	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	63 153,52	47 001,02			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	231,34	0,00			
2. Należności od budżetów	11,31	7,91			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	62 910,87	46 993,11			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	14 949,42	19 957,04			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 949,42	19 957,04			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 454 154,25</b>	<b>3 326 328,66</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 454 154,25</b>	<b>3 326 328,66</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Niedbał

(główny księgowy)

2019-02-25  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 2  
W DĄBROWIE GÓRNICZEJ

mgr Monika Paulukiewicz  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2 Mieszka I 20, 42-520 Dąbrowa Górnicza		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat <b>Urząd Miejski Wydział Księgowo- Budżetowy Dąbrowa Górnicza</b>	
Numer identyfikacyjny REGON 364530204			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			<b>100 304,85</b>	<b>118 387,64</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			90 119,20	105 716,40
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			10 185,65	12 671,24
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>			<b>2 210 394,49</b>	<b>2 338 347,37</b>
I. Amortyzacja			117 345,43	117 187,99
II. Zużycie materiałów i energii			249 221,67	237 807,09
III. Usługi obce			39 652,21	47 271,07
IV. Podatki i opłaty			4 650,74	4 694,32
V. Wynagrodzenia			1 438 316,44	1 534 455,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			360 400,00	396 104,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			808,00	827,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X. Pozostałe obciążenia				
<b>C. Zysk ( strata ) z działalności podstawowej ( A-B)</b>			<b>-2 110 089,64</b>	<b>-2 219 959,73</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			<b>13 019,21</b>	<b>21 830,73</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne			13 019,21	21 830,73
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>				<b>10,38</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku.				
II. Pozostałe koszty operacyjne				10,38
<b>F. Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>			<b>-2 097 070,43</b>	<b>-2 198 139,38</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>			<b>767,55</b>	<b>852,22</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach				
II. Odsetki			767,55	852,22
III. Inne				
<b>H. Koszty finansowe</b>				
I. Odsetki				
II. Inne				
<b>I. Zysk ( strata ) brutto (F+G-H)</b>			<b>-2 096 302,88</b>	<b>-2 197 287,16</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>				
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku ( zwiększenia straty)</b>				27,55
<b>L. Zysk ( strata ) netto ( I-J-K)</b>			<b>-2 096 302,88</b>	<b>-2 197 314,71</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Niedbał

(główny księgowy)

2019.02.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 2  
w DĄBROWIE GÓRNICZEJ

mgr Monika Paulukiewicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2 Mieszka I 20, 42-520 Dąbrowa Górnicza  Numer identyfikacyjny REGON <b>364530204</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat  <b>Urząd Miejski</b> <b>w Dąbrowie Górniczej</b> <b>Wydział Księgowo- Budżetowy</b>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>4 044 215,26</b>	<b>6 454 774,75</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		<b>3 131 073,42</b>	<b>2 065 652,19</b>
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 978 445,51	2 065 652,19
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 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		1 152 627,91	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki ( z tytułu)		<b>720 513,93</b>	<b>3 262 229,71</b>
2.1. Strata za rok ubiegły		708 648,70	3 248 849,19
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		11 865,23	13 203,04
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			177,48
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>6 454 774,75</b>	<b>5 258 197,23</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		<b>-3 248 997,48</b>	<b>- 2 197 314,71</b>
1. Zysk netto (+)			
2. Strata netto (-)		3 248 849,19	2 197 314,71
3. Nadwyżka środków obrotowych		148,29	
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		<b>3 205 777,27</b>	<b>3 060 882,52</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Niedbat

Główny księgowy

2019.02.25

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 2  
w DĄBROWIE GÓRNICZEJmgr Monika Paulukiewicz...  
Kierownik jednostki



**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

**1.1. Nazwa jednostki**

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2

**1.2. Siedziba jednostki**

Dąbrowa Górnicza

**1.3. Adres jednostki**

ul. Mieszka I 20 , 42-520 Dąbrowa Górnicza

**1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

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.) PKD 8560Z

**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.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

2. 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.

- b) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 350,00 zł do 10 000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji ilościowo - wartościowej. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.
- c) 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 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,
- c) zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia 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	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	4 238,71	240 816,00	4 431 250,74	71 845,50	0,00	15 090,12
<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>	4238,71	240 816,00	4 431 250,74	71 845,50	0,00	15 090,12
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>	4 238,71	0,00	1 329 830,51	41 125,51	0,00	13 358,28
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0,00	0,00	110 781,27	4 674,88	0,00	1 731,84
- aktualizacja	X	X	X	X	X	X
- amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	110 781,27	4 674,88	0,00	1 731,84
- 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>	4 238,71	0,00	1 440 611,78	45 800,39	0,00	15 090,12
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>						
- stan na początek roku	0,00	240 816,00	3 101 420,23	30 719,99	0,00	1 731,84
- stan na koniec roku	0,00	240 816,00	2 990 638,96	26 045,11	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.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	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 obrotowego	Zmiana stanu w trakcie		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały	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	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	B.II.2. Należności od budżetów	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
5.	B.II.4. Pozostałe należności	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

**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:	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
	<small>zastaw skarbowy</small>	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
<b>Ogółem</b>		<b>nie dotyczy</b>	<b>nie dotyczy</b>	<b>nie dotyczy</b>	<b>nie dotyczy</b>	<b>nie dotyczy</b>	<b>nie dotyczy</b>	<b>nie dotyczy</b>	<b>nie dotyczy</b>

**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	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	17 123,72	
3.	Ekwiwalenty za urlopy	3 392,78	
4.	Inne	4 979,78	instrukcja odzieży i obuwia zg z przepisami BHP, art..72 KN
	<b>Ogółem</b>	<b>25 496,28</b>	



### 1.16. Inne informacje

Odpis na ZFSS - 95 289,75 zł

Należności z tytułu dochodów budżetowych - 309,02 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 uzyskané od MOPS w Dąbrowie Górniczej w wysokości 5 586,90 zł ujęte w poz. A. I. RZiS

Koszty poniesione na rzecz UM w Dąbrowie Górniczej na kwotę 6,00 zł ujęte w poz. B.IV. oraz 25,55 zł 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 - 527 419,92 zł

Umorzenie zbiorów bibliotecznych - 29 262,43 zł

**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

GLÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Agnieszka Niedbał*

główny księgowy

25.02.2019

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2  
W DĄBROWIE GÓRNICZEJ

*mgr Monika Paulukiewicz*

kierownik jednostki