

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W WOLI ŻELECHOWSKIEJ WOLA ŻELECHOWSKA 08-430 ŻELECHÓW	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Żelechów
		Wysłać bez pisma przewodniego 2862870A30CC37A4 
Numer identyfikacyjny REGON 001226309	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	126 461,48	121 859,69	A Fundusz	65 683,98	49 475,97
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	745 446,44	836 994,50
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	126 461,48	121 859,69	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-679 762,46	-787 518,53
A.II.1 Środki trwałe	126 461,48	121 859,69	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	8 000,00	8 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-679 762,46	-787 518,53
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	115 153,15	110 901,36	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 308,33	2 958,33	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	67 468,00	80 638,33
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	67 468,00	80 638,33
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	360,00	400,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 762,00	4 786,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 212,34	27 940,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	35 927,16	43 348,32

INSPEKTOR
de księgowości
realizujący zadania
Głównego Księgowego
Iwona Mazurek
(główny księgowy)

2019-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. **BURMISTRZA**

Beata Jafarek
(kierownik jednostki)
SEKRETARZ GMINY

SJO BeSTia

2862870A30CC37A4

Sprawdzono pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym

10.04.19

Data

Iwona Mazurek
Podpis sprawdzającego

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	6 690,50	8 254,61	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 677,00	3 063,60	D.II.8 Fundusze specjalne	3 206,50	4 164,01
B.I.1 Materiały	1 677,00	3 063,60	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 206,50	4 164,01
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 013,50	5 191,01			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 013,50	5 191,01			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

INSPEKTOR
Głównego Księgowego
Iwona Mazurek

(główny księgowy)

2019-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. BURMISTRZA

Beata Talarek
SEKRETARZ GMINY

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	133 151,98	130 114,30	Suma pasywów	133 151,98	130 114,30

INSPEKTOR
 ds. księgowości
 realizujący zadania
 Głównego Księgowego
Iwona Mazurek
 Iwona Mazurek
 (główny księgowy)

2019-03-08
 (rok, miesiąc, dzień)
 2862870A30CC37A4

Z up. BURMISTRZA
Beata Talarek
 Beata Talarek
 (kierownik jednostki)

INSPEKTOR
księgowości
realizujący zadania
Głównego Księgowego

Iwona Mazurek
Iwona Mazurek
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

2862870A30CC37A4

Z up. BURMISTRZA

JB
(kierownik jednostki)
SEKRETARZ GMINY

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI
saldo konta 011 na dzień 31.12.2018 r.

Zespół w składzie: 1. Danuta Wojda
2. Iwona Iracka

w dniu 11 marca 2019 r. zweryfikował saldo konta 011 – „Środki trwałe” i stwierdził, że wynika ono z zapisów prawidłowo udokumentowanych sprawdzonymi i zatwierdzonymi dokumentami. Jest ono realne i ustalone.

Stan środków trwałych na 01.01.2018 r. wynosi **231 555,27 zł**
Zwiększenia w ciągu roku : 0,00 zł
Zmniejszenia w ciągu roku: 0,00 zł

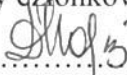

Stan środków trwałych na 31.12.2018 roku /wartość początkowa/ wynosi : **231 555,27 zł.**

Saldo konta 071 Umorzenie środków trwałych”
na dzień 01.01.2018 r wynosi **105 093,79 zł**
Zwiększenia w ciągu roku:
▪ naliczenie umorzenia/amortyzacji za 2018 r. 4 601,79 zł
Zmniejszenia w ciągu roku: 0,00 zł

Stan umorzenia na dzień 31.12.2018 roku wynosi **109 695,58 zł.**

Wartość netto środków trwałych na 31.12.2018 roku wynosi **121 859,69 zł**

Podpisy członków zespołu:

1. 
2. 

Sporządziła:


Iwona Mazurek

Zatwierdzono

INSPEKTOR
ds. księgowości
realizujący zadania
Głównego Księgowego

.....Iwona Mazurek.....

Z up. BURMISTRZA


Beata Talarek
.....SEKRETARZ GMINY.....

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

Zespół w składzie: 1. Danuta Wojda

2. Iwona Iracka

w dniu 11 marca 2019 r. zweryfikował :

saldo konta 013 – „Pozostałe środki trwałe” i stwierdził, że wynika ono z zapisów prawidłowo udokumentowanych sprawdzonymi i zatwierdzonymi dokumentami. Jest ono realne i ustalone.

Stan pozostałych środków trwałych na 01.01.2018 r. wynosi **73 114,43 zł**

Zwiększenia w ciągu roku :

- zakup nowych środków małych 5 707,90 zł

Zmniejszenia w ciągu roku: 0,00 zł

Stan pozostałych środków trwałych na 31.12.2018 roku wynosi : **78 822,33 zł.**

Saldo konta 014 „Zbiory biblioteczne”

Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 01.01.2018 r. wynosił **8 712,33 zł**

Zwiększenia w ciągu roku:

- zakup nowych książek do biblioteki szkolnej 3 325,62 zł

Zmniejszenia w ciągu roku: 0,00 zł

Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2018 r wynosi **12 037,95 zł.**

Saldo konta 020 wartości niematerialne i prawne

Stan wartości niematerialnych i prawnych umorzonych w dniu zakupu na dzień 01.01.2018 r wynosi **3 515,74 zł.**

Zwiększenia w ciągu roku 539,79 zł

Zmniejszenia w ciągu roku 0,00 zł

Stan wartości niematerialnych i prawnych umorzonych w dniu zakupu na 31.12.2018 roku wynosi **4055,53 zł.**

Wartość bilansowa wartości niematerialnych i prawnych wynosi **0,00 zł.**

Saldo konta 072 Umorzenie środków małych

na dzień 01.01.2018 r wynosi **85 342,50 zł.** (saldo konta 013, 014, 020)

Zwiększenia w ciągu roku:

- umorzenie nowych środków małych 5 707,90 zł
- naliczenie umorzenia zbiorów bibliotecznych 3 325,62 zł
- umorzenie nowych wartości niematerialnych i prawnych 539,79 zł

Zmniejszenia w ciągu roku: 0,00 zł

Stan umorzenia środków małych na dzień 31.12.2018 roku wynosi **94 915,81 zł.**

Podpisy członków zespołu:

1.*Mafisz*.....
2. *Iwona Mazurek*

INSPEKTOR
ds. księgowości
realizujący zadania
Głównego Księgowego
Iwona Mazurek

Zatwierdzono

Sporządziła:

Iwona Mazurek

Iwona Mazurek

Z up. BURMISTRZA

Beata Talarek

SEKRETARZ GMINY

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

Zespół w składzie: 1. Danuta Wojda
2. Iwona Iracka
w dniu 11 marca 2019 r. zweryfikował :

saldo konta 310 Magazyn opału i stwierdził, że wynika ono z zapisów prawidłowo udokumentowanych sprawdzonymi i zatwierdzonymi dokumentami. Jest ono realne i ustalone, oznacza wartość stanu opału znajdującego się w magazynie. Magazyn opału rozliczany jest w cyklach miesięcznych.

Stan magazynu opału na dzień 01.01.2018 wynosił **1 677,00 zł**

Zwiększenia w ciągu roku:

- zakup węgla i mialu węglowego 6 354,90 zł

Zmniejszenia w ciągu roku:

- zużycie węgla i mialu węglowego 4 968,30 zł.

Saldo konta 310 Materiały, zgodnie z kartoteką opałową z dnia 31.12.2018 roku wynosi **3 063,60 zł.**

Podpisy członków zespołu:

1.*Danuta Wojda*.....
2.*Iwona Iracka*.....

Sporządziła:

Iwona Mazurek

Iwona Mazurek

Zatwierdzono

INSPEKTOR
ds. księgowości
realizujący zadania
Głównego Księgowego
Iwona Mazurek
.....Iwona Mazurek.....

Z up. BURMISTRZA

Beata Tajarek
.....SEKRETARZ GMINY.....

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

na dzień 31.12.2018r.

L.p.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem	Uwagi
AKTYWA						
1.	011/071	Środki trwałe		121 859,69	121 859,69	Środki trwałe wykazane w kwocie netto /pomniejszone o umorzenie/
2.	013/072	Pozostałe środki trwałe		0,00	0,00	Wartość pozostałych środków trwałych w całości umorzone w dniu zakupu
3.	020/072	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	Wartości niematerialne i prawne pomniejszone o umorzenie
4.	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	5 191,01		5 013,50	Konto 135-001 oznacza stan środków ZFSS na rachunku bankowym
6.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami		0,00	0,00	Saldo wykazuje stan zadłużenia pracowników wobec ZFSS z tytułu udzielonych pożyczek
7.	310	Materiały		3 063,60	3 063,60	Konto 310-001 oznacza stan opatu znajdującego się na magazynie
X	X	OGÓŁEM AKTYWA	5 191,01	124 923,29	130 114,30	X
PASYWA						
1.	800	Fundusze i rezerwy		836 994,50	836 994,50	Saldo obrazuje stan funduszu jednostki, funduszu w środkach trwałych
2.	860	Wynik finansowy		-787 518,53	-787 518,53	Saldo oznacza wysokość wyniku finansowego uzyskanego po przeksięgowaniach rocznych
3.	201 /MA/	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami		400,00	400,00	Saldo MA konta 201 oznacza stan zobowiązań wobec dostawców z tytułu przedstawionych faktur w grudniu 2018r. a zapłaconych w 2019r.

4.	225	Zobowiązania wobec budżetów	4 786,00	4 786,00	Saldo oznacza wysokość zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku
5.	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	27 940,00	27 940,00	Saldo oznacza wysokość zobowiązań wobec ZUS z tyt. wynagrodzeń za 2018 r.
6.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	43 348,32	43 348,32	Saldo wykazuje stan zobowiązań wobec pracowników z tyt. naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego
7.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 164,01	4 164,01	Saldo oznacza stan ZFSS
X	X	OGÓLEM PASYWA	130 114,30	130 114,30	X

Zespół w składzie: 1. Wojda Danuta
2. Iracka Iwona

w dniu 11 marca 2019r. zweryfikował salda w/w kont i stwierdził, że wynikają one z zapisów prawidłowo udokumentowanych, sprawdzonych i zatwierdzonych dokumentów.

Są one realne i poprawnie ustalone.

Podpisy członków zespołu:

1. *[Signature]*.....
2. *[Signature]*.....

Sporządziła

[Signature]

Iwona Mazurek

Zatwierdzono

Z up. BURMISTRZA

[Signature]

Beata Talarek

/Kierownik Jednostki/

INSPEKTOR
Czł. Księgowości
realizujący zadania
Głównego Księgowego

[Signature]

Iwona Mazurek

/główny księgowy/

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według Układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów			
			aktualizacja	amortyzacja/u morzenie za rok obrotowy	inne	6	7			8	9	10	11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	500.00 ✓		539.79 ✓		539.79					1 039.79	0.00	0.00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 515.74 ✓		✓							3 515.74	0.00	0.00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	4 015.74		539.79		539.79					4 555.53	0.00	0.00
2.1.	Grunty											8 000.00	8 000.00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność i przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 573.40 ✓		4 251.79 ✓		4 251.79					60 825.19	115 153.15 ✓	110 901.36 ✓
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	32 174.77 ✓		350.00 ✓		350.00					32 524.77	3 308.33 ✓	2 958.33
2.4.	Środki transportu			✓									✓
2.5.	Inne środki trwałe	16 345.62 ✓		✓							16 345.62	0.00	0.00
2.	Razem środki trwałe	105 093.79 ✓		4 601.79		4 601.79					109 695.58	126 461.48 ✓	121 859.69
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	105 093.79 ✓		4 601.79		4 601.79					109 695.58	126 461.48 ✓	121 859.69

INSPIRATOR
 Główny wykonawca
 realizujący zadania
 Głównego Urzędu
 Iwona Mazurek

Z up. BURMISTRZA
 Beata Talajek
 SEKRETARZ GMINY

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	GMINA ŻELECHÓW
1.1	nazwę jednostki SZKOŁA PODSTAWOWA
1.2	siedzibę jednostki W WOLI ŻELECHOWSKIEJ
1.3	adres jednostki WOLA ŻELECHOWSKA 10, 08-430 ŻELECHÓW
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki JEDNOSTKA OŚWIATOWA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 - 31.12.2018 ROKU
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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 Wg załącznika nr 1 i załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami -
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych -
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto NIE POSIADA
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)
	NIE DOTYCZY
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 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
	4 249,51
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	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
	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 INFORMACJI
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK INFORMACJI

INSPEKTOR
 ds. księgowości
 realizujący zadania
 Głównego Księgowego

 Kłopotnicki Marek

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

Z up. BURMISTRZA

 Beata Talarek
 SEKRETARZ GMINY