

ZBIORCZY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 3 ul. Sportowa 16 42-530 Dąbrowa Górnicza Numer identyfikacyjny REGON 364530262		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 roku		Adresat Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej Wydział Księgowo- Budżetowy Wystać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 268 876,62	2 200 431,96	A. Fundusze	2 104 535,10	2 018 451,27
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 863 377,54	4 038 081,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 268 876,62	2 200 431,96	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 739 015,90	-2 019 630,10
1. Środki trwałe	2 268 876,62	2 200 431,96	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	175 968,00	175 968,00	2. Strata netto (-)	-2 739 015,90	-2 019 630,10
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	19 826,54	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 064 738,35	1 992 911,49	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	28 170,27	31 552,47	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	194 206,81	249 696,59
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	194 206,81	249 696,59
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 393,95	8 299,93
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	7 722,93	12 350,88
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	56 747,17	58 812,91
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	90 648,30	105 397,77
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		1 152,88
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	29 865,29	67 715,90	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	16 159,93	12 735,41
I. Zapasy			8. Fundusze specjalne	12 534,53	50 946,81
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 534,53	50 946,81
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	9 741,24	40 638,95			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	436,34	1 407,01			
2. Należności od budżetów	4,90	4,92			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	9 300,00	39 227,02			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 124,05	27 076,95			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 124,05	27 076,95			
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	2 298 741,91	2 268 147,86	SUMA PASYWÓW	2 298 741,91	2 268 147,86

W związku ze zmianą wzoru druku za rok 2018, w celu zachowania porównywalności wartości sprawozdawczych z dnia 31.12.2017 w pozycji D, D.II.8 oraz D.II.8.1 wykazano wartość środków ZFŚS w wysokości 12 534,53 ujętą w poprzednim roku w pozycji D oraz D.1.

Główny Księgowy Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 3
w Dąbrowie Górniczej

Sylvia Szamulsińska
Główny księgowy

KOREKTA
12.03.2019
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 3
w Dąbrowie Górniczej

mgr Tomasz Nabiałek
Kierownik jednostki

ZBIORCZY

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 3 ul. Sportowa 16 42-530 Dąbrowa Górnicza Numer identyfikacyjny REGON 364530262	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej Wydział Księgowo-Budżetowy	
	sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		123 257,31	116 247,37
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		117 157,12	109 718,02
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		6 100,19	6 529,35
B. Koszty działalności operacyjnej		1 981 511,25	2 168 168,34
I. Amortyzacja		120 560,78	100 528,03
II. Zużycie materiałów i energii		212 839,05	210 827,44
III. Usługi obce		72 094,36	35 110,33
IV. Podatki i opłaty		4 171,99	9 764,33
V. Wynagrodzenia		1 232 362,69	1 431 593,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		336 069,33	380 345,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 413,05	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 858 253,94	-2 051 920,97
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	85 337,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			85 337,68
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	52 332,86
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			52 332,86
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-1 858 253,94	-2 018 916,15

G. Przychody finansowe	932,85	840,78
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	932,85	840,78
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 857 321,09	-2 018 075,37
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		1 554,73
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 857 321,09	-2 019 630,10

Główny księgowy Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 3
w Dąbrowie Górniczej

Sylvia Szczęwińska

Główny księgowy

25.02.2019

(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 3
w Dąbrowie Górniczej

mgr Tomasz Napiątek

Kierownik jednostki

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI
BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO-
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

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	
Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 3 ul. Sportowa 16 42-530 Dąbrowa Górnicza			
Numer identyfikacyjny REGON 364530262			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 880 209,77	4 863 377,54
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 635 580,50	1 942 562,43
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 717 966,11	1 942 562,43
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		28 170,27	
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		889 444,12	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		652 412,73	2 767 858,60
2.1. Strata za rok ubiegły		645 507,30	2 739 015,90
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		6 905,43	8 286,57
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			20 556,13
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			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		4 863 377,54	4 038 081,37
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-2 758 842,44	-2 019 630,10
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2 739 015,90	-2 019 630,10
3. nadwyżka środków obrotowych		19 826,54	
IV. Fundusz (II+,-III)		2 104 535,10	2 018 451,27

W związku ze zmianą wzoru druku za rok 2018, w celu zachowania porównywalności wartości sprawozdawczych z dnia 31.12.2017 w pozycji III oraz III.3 wykazano wartość nadwyżki dochodów jednostek budżetowych w wysokości 19 826,54 ujętą w poprzednim roku w pozycji IV.

Główny księgowy Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 3
w Dąbrowie Górniczej

Główny księgowy

25.02.2019

(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 3
w Dąbrowie Górniczej

mgr Tomasz Nabiałek
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Zespół Szkolno - Przedszkolny nr 3

1.2 Siedziba jednostki

42-530 Dąbrowa Górnicza, ul. Sportowa 16

1.3. Adres jednostki

42-530 Dąbrowa Górnicza, ul. Sportowa 16

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki.

PKD 8560Z - działalność wspomagająca edukację.

Realizacja zadań określonych w ustawie z dnia 07.09.1991 r. o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie, w tym w podstawie programowej wychowania przedszkolnego, w szczególności:

1/ w zakresie Szkoły Podstawowej nr 2:

a/ umożliwienie zdobycia wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły uprawniającego do dalszego kształcenia,

b/ kształtowanie środowiska wychowawczego sprzyjającego realizowaniu celów i zasad określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów,

c/ sprawowanie opieki nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły,

d/ wspomaganie indywidualnego rozwoju dziecka.

2/ w zakresie Przedszkola nr 16:

a/ tworzenie optymalnych warunków realizacji działalności dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej oraz innej działalności statutowej, zapewnienie każdemu dziecku warunków niezbędnych do jego rozwoju, podnoszenie jakości pracy placówki i jej rozwoju organizacyjnego,

b/ wspomaganie dzieci w rozwoju uzdolnień oraz kształtowanie czynności intelektualnych potrzebnych im w codziennych sytuacjach i w dalszej edukacji,

c/ budowanie systemu wartości, w tym wychowanie dzieci tak, żeby lepiej orientowały się w tym co dobre, a co złe,

d/ kształtowanie u dzieci odporności emocjonalnej, koniecznej w nowych i trudnych sytuacjach, w tym także łagodnego znośnienia stresów i porażek.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2018

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

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

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości są zgodne z Zarządzeniem Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej nr 2337.2018 z dnia 26.02.2018 r. z późn. zm. (zarządzenie nr 2424.2018 z 12.04.2018 r.):

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:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 350 zł zaliczane są bezpośrednio w koszty,
 - b) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 350 zł, a niższej lub równej 10 000 zł zaliczane są do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, za wyjątkiem sprzętu komputerowego (zestaw składający się w szczególności z monitora, komputera, drukarki) oraz urządzeń wielofunkcyjnych, które ujmowane są w ewidencji jako środki trwałe niezależnie od wartości,
 - d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu,
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - a) odpisów umorzeniowych od składników majątku o wartości początkowej wyższej niż 350 zł, a niższej lub równej 10 000 zł dokonuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania,
 - b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł zaliczone do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarza się i amortyzuje jednorazowo, w grudniu, za okres całego roku,
 - d) nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych na dzień bilansowy. Aktywa pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.
5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów według cen zakupu. Zalicza się je bezpośrednio po wydaniu do używania w koszty. Jednostka nie prowadzi magazynu.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
 - a) dla należności zgodnie z ustawą o rachunkowości uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.
7. Należności oraz udzielone pożyczki jednostka wycenia nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.
8. Zobowiązania jednostka wycenia w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

5. Inne informacje

Ewidencję danych w księgach rachunkowych jednostka prowadzi w oparciu o program użytkowy pod nazwą "VULCAN. KSIĘGOWOŚĆ OPTIVUM" (licencja 013375) firmy VULCAN Sp. z o.o., ul. Wołowska 6, 51-116 Wrocław.

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
Wartość – stan na początek roku obrotowego	5 703,71	175 968,00	3 244 463,41	25 959,24	0,00	28 170,27
Zwiększenia wartości początkowej:	2 015,00	0,00	0,00	40,00	0,00	74 173,28
- aktualizacja	X	X	X	X	X	X
- przychody	2 015,00	0,00	0,00	40,00	0,00	32 083,37
przemieszczenie (między grupami)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 089,91
Zmniejszenie wartości początkowej:	0,00	0,00	42 089,91	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	42 089,91	0,00	0,00	0,00
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	7 718,71	175 968,00	3 202 373,50	25 999,24	0,00	102 343,55
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	5 703,71	0,00	1 179 725,06	25 959,24	0,00	0,00
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	2 015,00	0,00	80 059,32	40,00	0,00	70 791,08
- aktualizacja	X	X	X	X	X	X
- amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	80 059,32	0,00	0,00	20 468,71
inne	2 015,00	0,00	0,00	40,00	0,00	50 322,37
Zmniejszenie umorzenia	0,00	0,00	50 322,37	0,00	0,00	0,00

Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	7 718,71	0,00	1 209 462,01	25 999,24	0,00	70 791,08
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku		0,00	175 968,00	0,00	0,00	28 170,27
- stan na koniec roku		0,00	175 968,00	0,00	0,00	31 552,47

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

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 niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych.
Nie wystąpiły.

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Nie wystąpiły.

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

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 wystąpiły.

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

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

Nie dotyczy.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji 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).

Nie wystąpiły.

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					
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.

Nie wystąpiły.

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					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na					
3.	Ogółem rezerwy					

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

Nie wystąpiły.

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										
2.	z tytułu emisji dłużnych										
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)										
4.	pozostałe										
Razem											

- 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.

Nie dotyczy.

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

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

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								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
	Ogółem								

- 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.

Nie wystąpiły.

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

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 wystąpiły.

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		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe		

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

Nie wystąpiły.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	-
2.	Nagrody jubileuszowe	7 908,61	-
3.	Ekwiwalenty za urlopy	8 656,44	-
4.	Inne	3 056,27	-
	Ogółem	19 621,32	-

1.16. Inne informacje.

Odpis na ZFSS:

97 034,32

Należności z tytułu dochodów budżetowych:

87,02

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	1. Materiały		
2.	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.

Nie wystąpiły.

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		

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		
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.
X - nie dotyczy jst

2.5. Inne informacje

Umorzenie pozostałych środków trwałych:	367 951,90
Umorzenie księgozbioru:	52 952,95
Wyłączenie dot. wzajemnych rozliczeń między jednostkami:	
1/ Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2 564,00
2/ Miejski Zakład Gospodarowania Odpadami	5 060,40
3/ Gmina Dąbrowa Górnicza (szkolenie)	25,55
Niewykorzystane środki na wydatki budżetowe:	12 705,41

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

Wyszczególnienie		Kwota
1.	Pozostałe przychody operacyjne, z tego:	85 337,68
a)	korekta BO z uwagi na błędną klasyfikację budżetową i błędne księgowanie na kontach analitycznych do konta "229-pozostałe rozrachunki publiczno-prawne" (ZUS) oraz na koncie "225-rozrachunki z budżetami" (US)	51 447,65
b)	korekta BO z uwagi na zawyżoną wartość zobowiązania wobec ZUS ("229") z tyt. składek na ubezpieczenie społeczne wykazaną na koniec roku 2017	16,66
c)	darowizna WNiP od Rady Rodziców - dziennik elektroniczny	1 790,00
d)	korekta wartości brutto środka trwałego pn. "Urządzenia zabawowe"	32 083,37
2.	Pozostałe koszty operacyjne, z tego:	52 332,86
a)	korekta BO z uwagi na błędną klasyfikację budżetową i błędne księgowanie na kontach analitycznych do konta "229-pozostałe rozrachunki publiczno-prawne" (ZUS) oraz na koncie "225-rozrachunki z budżetami" (US)	51 447,65
b)	nota obciążeniowa od PGNiG za nie osiągnięcie wymaganego umową zużycia gazu	885,21

UWAGA - pola zaznaczone "X" nie wypełniają jednostki organizacyjne

główny księgowy

.....

Stwierdzenie

W Dąbrowie Górniczej

Stwierdzenie

W Dąbrowie Górniczej

25.02.2019

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkółno-Przedszkolnego nr 3
w Dąbrowie Górniczej

mgr Andrzej Habiatek

kierownik jednostki