

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W SMOLCU UL.KOŚCIELNA 2 55-080 KĄTY WROCŁAWSKIE		BILANS jednostki budżetowej, i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY KATY WROCŁAWSKIE	
Numer identyfikacyjny REGON 0011816118		sporządzony na dzień: 2018-12-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	18.897.341,35	18.218.507,95	A. Fundusz	18.438.842,32	17.731.775,08
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	27.256.896,47	27.194.085,70
II. Rzeczowe aktywa trwałe	18.897.341,35	18.218.507,95	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8.818.054,15	-9.462.310,62
1. Środki trwałe	18.897.341,35	18.218.507,95	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	139.079,94	139.079,94	2. Strata netto (-)	-8.818.054,15	-9.462.310,62
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) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18.298.872,35	17.769.047,63	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	459.389,06	27.594,19	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	534.738,37	613.287,60
1.5. Inne środki trwałe	0,00	282.786,19	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	534.738,37	613.287,60
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34.892,48	50.814,37
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	80.518,03	88.797,48
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	401.443,56	441.806,08
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1.621,00	371,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	76.239,34	126.554,73	8. Fundusze specjalne	16.263,30	31.498,67
I. Zapasy	55.910,59	68.704,40	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16.263,30	31.498,67
1. Materiały	55.910,59	68.704,40	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	4.475,45	26.352,26			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1.540,12			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	4.475,45	24.812,14			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15.853,30	31.498,07			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15.853,30	31.498,07			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	18.973.580,69	18.345.062,68	Suma pasywów	18.973.580,69	18.345.062,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Pieniaka

(główny księgowy)

2019 -03- 14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Osiński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W SMOLCU UL.KOŚCIELNA 2 55-080 KĄTY WROCŁAWSKIE Numer identyfikacyjny REGON 0011816118	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień: 2018-12-31	Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY KATY WROCŁAWSKIE
		Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	321.389,15	297.393,77
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	321.389,15	297.393,77
B. Koszty działalności operacyjnej	9.139.443,30	9.759.704,39
I. Amortyzacja	682.447,71	678.833,40
II. Zużycie materiałów i energii	848.351,73	809.398,36
III. Usługi obce	284.127,66	346.136,54
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5.460.927,73	5.989.894,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1.825.723,94	1.893.532,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	32.564,53	34.188,90
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5.300,00	7.720,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-8.818.054,15	-9.462.310,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00

E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8.818.054,15	-9.462.310,62
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-8.818.054,15	-9.462.310,62
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-8.818.054,15	-9.462.310,62

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Pieniaka

(główny księgowy)

2019 -03- 14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Piński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ŚMOLCU UL.KOŚCIELNA 2 55-080 KĄTY WROCŁAWSKIE Numer identyfikacyjny REGON 0011816118	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2018-12-31	Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY KĄTY WROCŁAWSKIE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		27.345.221,50	27.256.896,47
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		8.570.401,83	9.042.274,51
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8.546.841,96	9.030.641,06
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		23.559,87	11.633,45
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		8.658.726,86	9.105.085,28
2.1. . Strata za rok ubiegły		8.308.536,10	8.818.054,15
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		350.190,76	287.031,13
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00

2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	27.256.896,47	27.194.085,70
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8.818.054,15	-9.462.310,62
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-8.818.054,15	-9.462.310,62
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	18.438.842,32	17.731.775,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Pieniaka

.....
(główny księgowy)

2019 -03- 14..
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Goliński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Smolcu
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Smolcu
1.2	siedzibę jednostki
	Smolec, ul. Kościelna 2, 55-080 Kąty Wrocławskie
1.3	adres jednostki
	Smolec, ul. Kościelna 2, 55-080 Kąty Wrocławskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność wspomagająca edukację – publiczny zespół szkół i placówek oświatowych (publiczna szkoła podstawowa oraz przedszkole publiczne) będący jednostką organizacyjną Gminy Kąty Wrocławskie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 - 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których, wartość jest niższa niż 10.000 zł i równa lub wyższa niż 1.000 zł, prowadzi się księgi inwentarzowe. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1.000 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej. 2. Bez względu na wartość - księgi inwentarzowe prowadzi się również dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, sprzęt komputerowy, drukarki, skanery, telefony komórkowe, sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, odkurzacze, kosiarki.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego

Środki trwałe:

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii wodnej i lądowej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem:
Wartość brutto na początek roku obrotowego	139 079,94 zł	21 176 234,40 zł	1 128 990,48 zł	- zł	- zł	22 444 304,82 zł
Zwiększenia, w tym:	2 920 678,74 zł	- zł	- zł	- zł	812 229,85 zł	3 732 908,59 zł
1) nabycie	1 808 039,22 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 808 039,22 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	1 112 639,52 zł	- zł		- zł	812 229,85 zł	1 924 869,37 zł
Zmniejszenia, w tym:	695 399,70 zł	- zł	812 229,85 zł	- zł	- zł	1 229 469,67 zł
1) sprzedaż	417 239,82 zł	- zł		- zł	- zł	
2) likwidacja	278 159,88 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	278 159,88 zł
3) przemieszczenia wewnętrzne	139 079,94 zł	- zł	812 229,85 zł	- zł	- zł	951 309,79 zł
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	139 079,94 zł	21 176 234,40 zł	316 760,63 zł	- zł	812 229,85 zł	22 444 304,82 zł
Umorzenia na początek roku obrotowego	- zł	2 877 362,05 zł	669 601,42 zł	- zł	- zł	3 546 963,47 zł
Zwiększenia, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	529 443,66 zł	1 063 839,54 zł
1) amortyzacja	- zł	529 824,72 zł	4 571,16 zł	- zł	144 437,52 zł	678 833,40 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	- zł	- zł	- zł	- zł	385 006,14 zł	385 006,14 zł
Zmniejszenia, w tym:	- zł	- zł	385 006,14 zł	- zł	- zł	385 006,14 zł
1) sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2) likwidacja	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3) przemieszczenia wewnętrzne	- zł	- zł	385 006,14 zł	- zł	- zł	385 006,14 zł
Umorzenie na koniec roku obrotowego	- zł	3 407 186,77 zł	289 166,44 zł	- zł	529 443,66 zł	4 225 796,87 zł
Wartość netto na początek roku obrotowego	139 079,94 zł	18 298 872,35 zł	459 389,06 zł	- zł	- zł	18 897 341,35 zł
Wartość netto na koniec roku obrotowego	139 079,94 zł	17 769 047,63 zł	27 594,19 zł	- zł	282 786,19 zł	18 218 507,95 zł

Wyszczególnienie	Pozostałe środki trwałe	Wartości niematerialne i prawne	Zbiory biblioteczne
Wartość brutto na początek roku obrotowego:	976 885,91 zł	41 438,11 zł	238 863,24 zł
Zwiększenia, w tym:	93 384,07 zł	15 626,96 zł	69 060,46 zł
1) nabycie	93 384,07 zł	15 626,96 zł	69 060,46 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	- zł	- zł	- zł
Zmniejszenia, w tym:	45 762,17 zł	18 239,14 zł	37 232,59 zł
1) sprzedaż	- zł	- zł	- zł
2) likwidacja	45 762,17 zł	18 239,14 zł	37 232,59 zł
3) przemieszczenia wewnętrzne	- zł	- zł	- zł
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	1 024 507,81 zł	38 825,93 zł	270 691,11 zł
Umorzenia na początek roku obrotowego	976 885,91 zł	41 438,11 zł	238 863,24 zł
Zwiększenia, w tym:	93 384,07 zł	15 626,96 zł	69 060,46 zł
1) amortyzacja	93 384,07 zł	15 626,96 zł	69 060,46 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	- zł	- zł	- zł
Zmniejszenia, w tym:	45 762,17 zł	18 239,14 zł	37 232,59 zł
1) sprzedaż	- zł	- zł	- zł
2) likwidacja	45 762,17 zł	18 239,14 zł	37 232,59 zł
3) przemieszczenia wewnętrzne	- zł	- zł	- zł
Umorzenie na koniec roku obrotowego	1 024 507,81 zł	38 825,93 zł	270 691,11 zł
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	- zł	- zł	- zł
Zwiększenia	- zł	- zł	- zł
Zmniejszenia	- zł	- zł	- zł
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	- zł	- zł	- zł
Wartość netto na początek roku obrotowego	- zł	- zł	- zł
Wartość netto na koniec roku obrotowego	- zł	- zł	- zł

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

	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
	Ogółem wypłacono świadczenia pracownicze w kwocie 96.368,18 zł z tytułu: Nagród jubileuszowych kwota 51.575,35 zł Odpraw emerytalnych kwota 15.420,24 zł Ekwiwalentów za urlop kwota 29.372,59 zł
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Zestawienie zmian w funduszu jednostki 1) poz. I 1.10. Inne zwiększenia w kwocie 11.633,45 zł (rozliczenie podatku VAT).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Pieniaka

(główny księgowy)

2019 -03- 14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Osinśki

(kierownik jednostki)

