

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
ZPO Wielgie Szkoła 5 87-603 Wielgie		Urząd Gminy Wielgie
Numer identyfikacyjny REGON 910923080	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego FB755C1BAC615825
		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 834 633,31	2 665 874,00	A Fundusz	2 484 921,94	2 252 259,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 938 515,68	9 992 332,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 834 633,31	2 665 874,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 453 593,74	-7 740 073,04
A.II.1 Środki trwałe	2 834 633,31	2 665 874,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 453 593,74	-7 740 073,04
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	2 515 576,23	2 388 957,45	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	316 977,08	276 666,55	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 080,00	260,00	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	1 089 639,56	1 183 450,91
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	1 089 639,56	1 183 450,91
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 512,15	11 239,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	64 175,56	70 656,39
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	341 652,24	374 082,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pysanowska
mgr Anna Pysanowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

FB755C1BAC615825

DYREKTOR

mgr Dariusz Kozłowski
mgr Dariusz Kozłowski
(kierownik jednostki)

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	739 928,19	769 836,80	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	58 628,58	42 364,56	D.II.8 Fundusze specjalne	681 299,61	727 472,24
B.I.1 Materiały	58 628,58	42 364,56	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	681 299,61	727 472,24
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	632 536,16	651 988,83			
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	632 536,16	651 988,83			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	48 763,45	75 483,41			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	48 763,45	75 483,41			
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			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta Rybosiewicz
mgr Aneta Rybosiewicz

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

FB755C1BAC615825

DYREKTOR

Barcel

mgr Dorota Traczak-Bazela
(kierownik jednostki)

B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 574 561,50	3 435 710,80	Suma pasywów	3 574 561,50	3 435 710,80

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Prądzyńska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

FB755C1BAC615825

DYREKTOR

mgr Dorota Pączek-Bazela

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Piłkowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

FB755C1BAC615825

DYREKTOR

Bazela
mgr Dorota Pączek-Bazela

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZPO Wielgie Szkolna 5 87-603 Wielgie Numer identyfikacyjny REGON 910923080	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Wielgie Wysłać bez pisma przewodniego D745B4AC73CB2AFE 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	494 810,49	503 626,28
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	494 810,49	503 626,28
B. Koszty działalności operacyjnej	7 957 416,72	8 251 663,56
B.I. Amortyzacja	168 759,31	168 759,31
B.II. Zużycie materiałów i energii	970 524,35	976 712,91
B.III. Usługi obce	448 005,14	327 012,58
B.IV. Podatki i opłaty	2 416,00	1 075,10
B.V. Wynagrodzenia	4 838 164,20	5 203 754,80
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 500 474,46	1 541 080,71
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	28 548,26	32 743,15
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	525,00	525,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 462 606,23	-7 748 037,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 289,21	6 877,57
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	7 289,21	6 877,57
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Andrzej Piłchowski
mgr Andrzej Piłchowski
główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Dorota Piłchowska
mgr Dorota Piłchowska
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 455 317,02	-7 741 159,73
G.	Przychody finansowe	1 723,28	1 086,69
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 723,28	1 086,69
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 453 593,74	-7 740 073,04
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)	-7 453 593,74	-7 740 073,04

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta Pukoniaszko
główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Dorota Pączek-Bazela
mgr Dorota Pączek-Bazela
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Pęczak
mgr Dorota Pęczak

główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Dorota Pęczak

mgr Dorota Pęczak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZPO Wielgie Skołna 5 87-603 Wielgie Numer identyfikacyjny REGON 910923080	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Wielgie	
		Wysłać bez pisma przewodniego A0DB25A721F4DEA8 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 954 971,36	9 938 515,68	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 806 171,76	8 019 001,51	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 806 171,76	8 019 001,51	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 822 627,44	7 985 184,26	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	7 318 804,46	7 453 593,74	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	503 822,98	511 590,52	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 938 515,68	9 992 332,93	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Rydzanowska
główny księgowy

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Dorota Paczek-Bazela
mgr Dorota Paczek-Bazela
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 453 593,74	-7 740 073,04
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 453 593,74	-7 740 073,04
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 484 921,94	2 252 259,89

GLÓWNY KSIĘGOWY

Orczel Ryszard
mgr inż. Ryszard Orczel
główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Dorota
mgr Dorota Kowalik
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Pyszczek-Bazyla
mgr Dorota Pyszczek-Bazyla

główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Dorota Pyszczek-Bazyla
mgr Dorota Pyszczek-Bazyla
kierownik jednostki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:

nazwa jednostki: 51 171 16/22

REGON 010923080

Zespół Placówek Oświatowych w Wielgim

siedziba jednostki

Wielgie

adres jednostki

ulica Szkolna 5, 87-603 Wielgie

podstawowy przedmiot działalności jednostki

edukacja

wskazanie okresu obowiągu sprawozdania

Od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

Nie dotyczy

uminięcie przyjętych zasad (polityki) 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, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:

a) składniki majątku o wartości początkowej do 10 000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

b) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania bez względu na wartość, umarza się:

* książki,

* środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,

* odzież i umundurowanie,

* meble dywanowe,

* wentylatory.

c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (z wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w załączniku nr 1 do informacji dodatkowej.

* od licencji na programy komputerowe i od praw autorskich – 24 miesiące,

* od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 60 miesięcy.

Dokonanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Z tym jednak zastrzeżeniem, że jeżeli ulepszenie to polega na instalacji części składowych lub peryferyjnych o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie zwiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostały zainstalowane.

3. Materiały objęte ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się według cen zakupu.

Informacje dodatkowe

Jednostka nie stosuje rozliczenia kosztów w czasie.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:

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

Załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej

- wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

- dotyczy

kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

wartości gruntów użytkowanych wieczyste

Nie dotyczy

wartość niezamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy

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

dane o stanie rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy

podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

powyżej 1 roku do 3 lat

Nie dotyczy

powyżej 3 do 5 lat

Nie dotyczy

powyżej 5 lat

Nie dotyczy

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

łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

łączną 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
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 zgłoszonym za nie
Nie dotyczy
łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
Nie dotyczy
kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Załącznik Nr 2 do informacji dodatkowej
inne informacje
Nie dotyczy
wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nie dotyczy
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
kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Nie dotyczy
informację o kwocie należności z tytułu podatków rozliczanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanymi w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
Nie dotyczy
inne informacje
Nie dotyczy
Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki
Brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Pączek-Bazela
mgr Aneta Pruszkowska

(główny księgowy)

2019.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Pączek-Bazela
mgr Dorota Pączek-Bazela

(kierownik jednostki)

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	63 805,92	-
2.	Nagrody jubileuszowe	128 610,55	-
3.	Inne	12 780,42	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop
OGÓŁEM :		205 196,89	-

Sporządziła: Aneta Przyborowska

Czarne; dn. 21-03-2019 r.

DYREKTOR

Dorota Pączek-Bazela
mgr Dorota Pączek-Bazela

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Przyborowska
mgr Aneta Przyborowska