

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno Przedszkolny w Owsiszczech ul. Szkolna 1 47-450 Owsiszcze	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Krzyżanowice
Numer identyfikacyjny REGON 278077777		Wysłać bez pisma przewodniego A5040AB21E03B220 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	62 091,47	53 123,60	A Fundusz	42 513,99	36 160,31
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	384 125,02	396 551,66
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	62 091,47	53 123,60	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-341 611,03	-360 391,35
A.II.1 Środki trwałe	62 091,47	53 123,60	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	15 895,00	15 895,00	A.II.2 Strata netto (-)	-341 611,03	-360 391,35
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	41 154,80	37 228,60	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	5 041,67	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 368,02	17 652,82
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	21 368,02	17 652,82
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	238,58	257,75
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 550,00	1 279,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 098,46	5 915,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	12 252,54	10 200,32

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GZOKSiT w Krzyżanowicach

mgr Dariusz Wiecek
(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	1 790,54	689,53	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 562,10	688,80	D.II.8 Fundusze specjalne	228,44	0,73
B.I.1 Materiały	1 562,10	688,80	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	228,44	0,73
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	228,44	0,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	228,44	0,73			
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			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kornelia Płaczek

(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GZOKSIT w Krzyżanowicach

mgr Dariusz Wiczorek

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	63 882,01	53 813,13	Suma pasywów	63 882,01	53 813,13

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kornelia Płaczek

(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

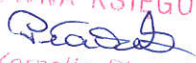
A5040AB21E03B220

DYREKTOR
SZOKSIT w Krzyszczanowicach

mgr Dariusz Wierzchorek

(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Kornelia Płaczek
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

A5040AB21E03B220

DYREKTOR
SZOKSiT w Krzyżanowicach

mgr Mariusz Wiczorek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno Przedszkolny w Owsiszcach ul. Szkolna 1 47-450 Owsiszcze		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Krzyżanowice	
Numer identyfikacyjny REGON 278077777			Wysłać bez pisma przewodniego C194972D7A41ACC2 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		10 834,82	10 992,17
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		10 834,82	10 992,17
B.	Koszty działalności operacyjnej		352 916,95	371 719,72
B.I.	Amortyzacja		4 384,53	3 926,20
B.II.	Zużycie materiałów i energii		29 395,56	33 775,99
B.III.	Usługi obce		5 342,19	60 531,26
B.IV.	Podatki i opłaty		437,00	923,98
B.V.	Wynagrodzenia		233 951,74	207 555,44
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		78 921,95	65 006,85
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		483,98	0,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-342 082,13	-360 727,55
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

główny księgowy
Kornelia Pączek

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
GZOKSiT w Krzyżanowicach

kierownik jednostki
mgr Danuta Wleczorek

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)	-342 082,13	-360 727,55
G.	Przychody finansowe	471,10	336,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	471,10	336,20
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)	-341 611,03	-360 391,35
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)	-341 611,03	-360 391,35

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Kornelia Płaczek

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 GZOKSIT w Krzyżanowicach

 mgr Daria Wieczorek

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Kornelia Płaczek

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
IZOKSIT w Krzyżanowicach


Danuta Wierczarek

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno Przedszkolny w Owsiszcach ul. Szkolna 1 47-450 Owsiszcze	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Krzyżanowice	
Numer identyfikacyjny REGON 278077777		Wysłać bez pisma przewodniego 6402D37EFF4D8EFD 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	432 553,39	384 125,02	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	357 520,80	370 407,71	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	352 020,80	370 407,71	
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	5 500,00	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)	405 949,17	357 981,07	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	394 643,25	341 611,03	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 305,92	11 328,37	
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 wyceny środków trwałych	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	

GLÓWNA KSIĘGOWA

[Signature]

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
GZOKSiT w Krzyżanowicach

[Signature]

mgr Daria Wiczerok
kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	5 041,67
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	384 125,02	396 551,66
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-341 611,03	-360 391,35
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-341 611,03	-360 391,35
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	42 513,99	36 160,31

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Kornelia Płaczek

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 GZOKSiT w Krzyżanowicach

 mgr Danuta Wieczorek

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Kornelia Płaczek

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
GZOKSiT w Krzyżanowicach


mgr Daria Wieczorek
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki: Zespół Szkolno- Przedszkolny w Owsiszczach
1.2.	siedzibę jednostki Owsiszcze
1.3.	adres jednostki 47-450 Krzyżanowice, Owsiszcze, ul. Szkolna 1
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedszkole prowadzi działalność w zakresie dydaktyki, wychowania i opieki dzieci w wieku od 3 do 6 lat.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.-31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Wycenę aktywów i pasywów dokonuje się w drodze inwentaryzacji przeprowadzonej na ostatni dzień roku obrotowego następującymi metodami: -weryfikacja (porównanie): grunty – gr. O, budynki – gr. I i budowle – gr. II (co roku), środki trudno dostępne oglądowi, środki trwałe w budowie, należności wątpliwe i sporne, rozrachunki publiczno-prawne (ZUS, US itp.), rozrachunki z pracownikami, składniki finansowego majątku trwałego oraz wartości niematerialne i prawne a także rozliczenia międzyokresowe i wszystkie nie wymienione składniki aktywów i pasywów. Potwierdzeniem przeprowadzonej weryfikacji jest zestawienie obrotów i sald wraz z adnotacją o dokonaniu weryfikacji. -spis z natury: środki pieniężne w kasie, materiały – co roku, natomiast środki trwałe w grupach od III do VIII, pozostałe środki trwałe (wyposażenie)– raz na 4 lata, zgodnie z instrukcją inwentaryzacyjną, -potwierdzenia sald: otrzymane z banku o stanie środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, od kontrahentów- o stanie należności- nie dotyczy sald zerowych, sald należności i zobowiązań z osobami fizycznymi, należności skierowanych na drogę postępowania sądowego. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub otrzymane nieodpłatnie, wycenia się na podstawie decyzji właściwego organu, w wartości określonej w tej decyzji. W przypadku braku wartości w decyzji właściwy pracownik merytoryczny dokonuje wyceny na podstawie cen porównawczych podobnych środków trwałych. -Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu rocznych stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.. -Inwestycje rozpoczęte wycenia się wg kosztu wytworzenia, czyli wysokości faktycznie poniesionych wydatków na realizację zadania. -Finansowy majątek trwały (udziały) wycenia się wg ceny nabycia. -Ustalenie wyniku finansowego wynika z różnicy pomiędzy przychodami a kosztami za rok obrotowy z uwzględnieniem innych zjawisk towarzyszących poprzez przeniesienie sald kont wynikowych na konto „860 – Wynik finansowy”.

Każda operacja gospodarcza udokumentowana dowodem księgowym wpływająca do księgowości GZOKSiT i zadekretowana do dnia 6. następnego miesiąca, jest ujmowana w ewidencji księgowej w miesiącu sprawozdawczym (koszty, zobowiązania, zaangażowanie) natomiast faktury, rachunki wpływające po tym terminie ujmują się w ewidencji księgowej w miesiącu następnym. Do faktur wpływających na początku roku przyjmuje się zasadę, iż faktury dotyczące poprzedniego roku księguje się w koszty, zobowiązania i zaangażowanie poprzedniego roku.

Zasady klasyfikacji i ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i pozostałych środków trwałych oraz ewidencji magazynowej:

- 1) **środki trwałe** o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają amortyzacji metodą liniową.

Środki trwałe przyjmuje się na ewidencję na podstawie dokumentów OT lub PT w danej grupie rodzajowej- zgodnie z obowiązującym przepisami dotyczącymi klasyfikacji środków trwałych wraz ze stawkami amortyzacyjnymi. Wyksięgowania środków trwałych z ewidencji księgowej następuje na podstawie dokumentów LT lub PT, które sporządza się na podstawie właściwych dokumentów. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na koniec każdego roku budżetowego na podstawie dowodu PK, zgodnie z wykazem poszczególnych środków trwałych wraz z wartością umorzenia za okres od 01 stycznia do 31 grudnia. W przypadku środków trwałych przyjętych w trakcie roku, odpisu dokonuje się proporcjonalnie, począwszy od miesiąca następnego, w którym środek został przyjęty na podstawie dowodu księgowego na stan.

Środki dydaktyczne zakupione przez Dyrektora służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu umarzane są jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Zakup pomocy dydaktycznych dokonuje się z wydatków bieżących bez względu na wartość.

- 2) **wartości niematerialne i prawne** ewidencjonuje się w cenie nabycia i amortyzuje w zależności od wartości, przy czym przy kwotach:

- do 3.000 zł – prowadzi się jedynie ewidencję ilościową,
- powyżej 3.000 zł do 10.000 zł – prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową oraz dokonuje się odpisu amortyzacyjnego w 100%,
- powyżej 10.000 zł – prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową oraz stosuje odpis w okresie przewidzianym dla tych wartości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na podstawie dowodu PK na ostatni dzień roku, za okres od 01 stycznia do 31 grudnia, w wysokości wynikającej z ewidencji wartości niematerialnych i prawnych.

- 3) **pozostałe środki trwałe** (wyposażenie), w zależności od wartości, podlegają następującej ewidencji:

- do 500 zł – ilościowej (np. stoliki, krzesła, pomoce dydaktyczne),
- powyżej 500 zł do kwoty 10.000 zł – ilościowo-wartościowej.

Ewidencję prowadzi się w księdze inwentarzowej oraz w komputerze w programie księgowym na koncie 013. Wykaz poszczególnych rodzajów środków podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej określa Zakładowy Plan Kont. Odpisu amortyzacyjnego dokonuje się jednorazowo- w momencie zakupu i wydania do użytkowania, w wysokości 100%. Dla środków, które nie podlegają ewidencji pozostałych środków trwałych prowadzi się ewidencję ilościową w księdze materiałowej (np. krzesła szkolne w placówkach przedszkolnych). Dla pozostałych środków trwałych zakupionych ze środków zewnętrznych stosuje się zasady ewidencji według wskazań dotującego.

- 3) **materiały** – opał oraz artykuły spożywcze podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej ręcznie (z podziałem na miejsce przeznaczenia oraz rodzaj materiału) książce magazynowej. Do ewidencji tej przyjmuje się wartości brutto. Rozliczenia zużytych materiałów i paliwa dokonuje się na podstawie przedłożonego rozliczenia zużycia lub zabudowania, sporządzonego przez dyrektora. Rozchodu materiałów dokonuje się metodą FIFO.

Jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń kosztów.

5.	inne informacje																																																																																																																																																														
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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																																																																																																																																																														
Główne składniki aktywów trwałych <table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie</th><th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zwiększenie wartości początkowej</th><th rowspan="2">Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)</th><th colspan="3">Zmniejszenie wartości początkowej</th><th rowspan="2">Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)</th><th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)</th></tr><tr><th>aktualizacja</th><th>Przychody</th><th>przemieszczenie</th><th>zbycie</th><th>likwidacja</th><th>inne</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>9</td><td>10</td><td>11</td><td>12</td></tr><tr><td>1.</td><td>Grunty</td><td>15 895,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>15 895,00</td></tr><tr><td>2.</td><td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>135 212,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>135 212,00</td></tr><tr><td>3.</td><td>Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>56 088,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>56 088,00</td></tr><tr><td>4.</td><td>Środki transportu</td><td>0,00</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>5.</td><td>Inne środki trwałe</td><td>10 611,80</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>5 500,00</td><td>5 500,00</td><td>5 111,80</td></tr></table> <table><tr><th rowspan="2">Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zwiększenia w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)</th><th rowspan="2">Zmniejszenie umorzenia</th><th rowspan="2">Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)</th><th colspan="2">Wartość netto składników aktywów</th></tr><tr><th>aktualizacja</th><th>amortyzacja za rok obrotowy</th><th>inne</th><th>stan na początek roku obrotowego (3 – 13)</th><th>stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)</th></tr><tr><td>13</td><td>14</td><td>15</td><td>16</td><td>17</td><td>18</td><td>19</td><td>20</td><td>21</td></tr><tr><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>15 895,00</td><td>15 895,00</td></tr><tr><td>135 212,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>14 933,20</td><td>0,00</td><td>3 926,20</td><td>0,00</td><td>3 926,20</td><td>0,00</td><td>18 859,40</td><td>41 154,80</td><td>37 228,60</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>5 570,13</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>458,33</td><td>5 111,80</td><td>5 041,67</td><td>0,00</td></tr></table>		Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	aktualizacja	Przychody	przemieszczenie	zbycie	likwidacja	inne	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1.	Grunty	15 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 895,00	2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	135 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 212,00	3.	Urządzenia techniczne i maszyny	56 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 088,00	4.	Środki transportu	0,00										5.	Inne środki trwałe	10 611,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00	5 500,00	5 111,80	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)	13	14	15	16	17	18	19	20	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 895,00	15 895,00	135 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 933,20	0,00	3 926,20	0,00	3 926,20	0,00	18 859,40	41 154,80	37 228,60										5 570,13	0,00	0,00	0,00	0,00	458,33	5 111,80	5 041,67	0,00
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie				Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)																																																																																																																																																
		aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne																																																																																																																																																							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12																																																																																																																																																				
1.	Grunty	15 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 895,00																																																																																																																																																				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	135 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 212,00																																																																																																																																																				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	56 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 088,00																																																																																																																																																				
4.	Środki transportu	0,00																																																																																																																																																													
5.	Inne środki trwałe	10 611,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00	5 500,00	5 111,80																																																																																																																																																				
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów																																																																																																																																																								
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)																																																																																																																																																							
13	14	15	16	17	18	19	20	21																																																																																																																																																							
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 895,00	15 895,00																																																																																																																																																							
135 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																							
14 933,20	0,00	3 926,20	0,00	3 926,20	0,00	18 859,40	41 154,80	37 228,60																																																																																																																																																							
5 570,13	0,00	0,00	0,00	0,00	458,33	5 111,80	5 041,67	0,00																																																																																																																																																							
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																																																																																														
	brak informacji																																																																																																																																																														

1.3.

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

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

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

1.4.

wartość gruntów użytkowanych wieczystie- nie dotyczy

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

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

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały					
2.	Dłużne papiery wartościowe					

- 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

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						

- 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 według pozycji bilansu 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 zgodne 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. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń- nie dotyczy

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	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.	Ogółem								

1.12. 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

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie- nie dotyczy

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:		

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	8 638,80	
3.	Ogółem:	8 638,80	

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	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 obrotowym		

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie- nie dotyczy

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie		

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

3.1 Informacje o zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia na 31 grudnia

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)
1.	Pracownicy umysłowi (bez osób wymienionych w poz.3), w tym:	1,90
1.1	nauczyciele	1,90
2.	Pracownicy fizyczni (bez osób wymienionych w poz.3),	2
3.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych, macierzyńskich i wychowawczych	0,05
4.	Ogółem	3,95

GŁÓWNA KSIĘGOWA

[Podpis]

Krzysztof Flaczok

(główny księgowy)

27.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GZOKSIT w Krzyżanowicach

[Podpis]
mgr Dariusz Wieczarek

(kierownik jednostki)

