

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
SP Nozdrzec SZKOŁA PODSTAWOWA <i>Im. Aleksandra Fredry w Nozdrzcu</i> 36-245 NOZDRZEC 227A tel. 13 439 80 09 NIP 686-15-05-673; Reg. 000629778 Numer identyfikacyjny REGON	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Wójt Gminy Nozdrzec	
sporządzony na dzień		31.12		20 18 r.		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwale	1 303 207,75	1 240 979,18	A. Fundusze	1 101 908,81	1 016 977,85	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 803 349,97	2 825 964,81	
II. Rzeczowe aktywa trwale	1 303 207,75	1 240 979,18	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 701 441,16	-1 808 986,96	
1. Środki trwale	1 303 207,75	1 240 979,18	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	20 700,00	20 700,00	2. Strata netto (-)	-1 701 441,16	-1 808 986,96	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 280 034,48	1 218 257,31	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 473,27	2 021,87	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu		0,00	C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwale			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	201 298,94	224 001,33	
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	201 298,94	224 001,33	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 894,99	8 684,21	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	18 653,00	19 805,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	89 090,63	96 033,30	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 660,32	99 478,82	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
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	1 303 207,75	1 240 979,18	Suma pasywów	1 303 207,75	1 240 979,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Asiuba
(główny księgowy)

2019.03.18
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Ekonomiczno
Administracyjnego Szkół
mgr Urszula Pruszyńska-Czaja
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
SP Nozdrzec SZKOŁA PODSTAWOWA <i>im. Aleksandra Fredry w Nozdrzcu</i> 36-245 NOZDRZEC 227A tel. 13 439 80 09NIP.686.15.05.673, Reg. 000629778 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12. 20 18. r.	Wójt Gminy Nozdrzec	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		21 259,00	27 930,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		21 259,00	27 930,00
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			
B. Koszty działalności operacyjnej		1 729 276,79	1 837 546,28
I. Amortyzacja		67 378,92	62 228,57
II. Zużycie materiałów i energii		108 634,98	85 121,60
III. Usługi obce		46 466,72	42 484,02
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		1 149 225,20	1 283 488,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		356 307,71	362 901,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 263,26	1 322,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-1 708 017,79	-1 809 616,28
D. Pozostałe przychody operacyjne		6 576,20	628,64
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		6 576,20	628,64
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-1 701 441,59	-1 808 987,64

G. Przychody finansowe	0,43	0,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	0,43	0,68
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 701 441,16	-1 808 986,96
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 701 441,16	-1 808 986,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Kociuba
(główny księgowy)

2019.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Ekonomiczno
Administracyjnego Szkół
mgr Urszula Pawłowska-Czaja
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
SP Nozdrzec SZKOŁA PODSTAWOWA <i>im. Aleksandra Fredry w Nozdrzcu</i> 36-245 NOZDRZEC 227A tel. 13 439 80 09NIP.686-15-05-673..Reg. 000629778 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12 20 18 r.	Wójt Gminy Nozdrzec	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 898 376,50	2 803 349,97
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 639 441,71	1 724 390,68
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 636 705,10	1 724 390,68
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		2 736,61	
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			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 734 468,24	1 701 775,84
2.1. Strata za rok ubiegły		1 734 169,81	1 701 441,16
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		298,43	334,68
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
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)		2 803 349,97	2 825 964,81
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 701 441,16	-1 808 986,96
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 701 441,16	-1 808 986,96
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		1 101 908,81	1 016 977,85

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Kociuba
 (główny księgowy)

2019.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Zespołu Ekonomiczno
 Administracyjnego Szkół
mgr Grażyna Piszynska-Czaja
 (kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowanego, obejmującego w szczególności:

1

1.1 Nazwa jednostki:

Szkoła Podstawowa im. Aleksandra Fredry w Nozdrzcu

1.2 Siedziba jednostki:

36-245 Nozdrzec, Nozdrzec 227a

1.3 Adres jednostki:

36-245 Nozdrzec, Nozdrzec 227a

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Szkoła Podstawowa im. Aleksandra Fredry w Nozdrzcu jest publiczną szkołą podstawową. Organem prowadzącym szkołę jest Gmina Nozdrzec, natomiast organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad szkołą jest Podkarpacki Kurator Oświaty.

Przedmiotem działalności szkoły jest nauczanie i wychowywanie uczniów. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa, a w szczególności: Ustawy Prawo oświatowe, Karty Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka, uwzględniając treści zawarte w Programie wychowawczo-profilaktycznym szkoły dostosowanym do potrzeb rozwojowych ucznia oraz potrzeb danego środowiska.

Szkoła realizuje zadania opiekuńcze odpowiednio do wieku uczniów i potrzeb środowiskowych z uwzględnieniem obowiązujących w Szkole ogólnych przepisów bezpieczeństwa i higieny

Celem szkoły jest:

- a) zapewnienie uczniom warunków umożliwiających pełny rozwój umysłowy, moralny, emocjonalny i fizyczny w zgodzie z ich indywidualnymi potrzebami rozwojowymi i edukacyjnymi oraz predyspozycjami, możliwościami psychofizycznymi w warunkach poszanowania ich godności osobistej oraz wolności światopoglądowej i wyznaniowej;
- b) wprowadzenie uczniów w świat kultury, sztuki i nauki na poziomie umożliwiającym dalsze kształcenie, zapewnienie uczniom warunków umożliwiających zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły oraz złożenia egzaminów końcowych;
- c) wyposażenie uczniów w wiedzę i umiejętności stosownie do ich rozwoju i zdolności;
- d) stworzenie uczniom warunków umożliwiających rozwój ich talentów i zainteresowań społecznych, artystycznych i sportowych
- e) rozwijanie wrażliwości moralnej i estetycznej uczniów, otwartości na poglądy i potrzeby innych ludzi
- f) dążenie do umacniania w uczniach poczucia tożsamości narodowej, kulturowej, historycznej, narodowej i etnicznej
- g) współdziałanie z rodzicami, organizacjami i instytucjami w celu tworzenia warunków umożliwiających rozwój tożsamości dzieci

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

01.01.2018r. - 31.12.2018r

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w składzie jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe:

Nie dotyczy

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

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Uwzględniając te przepisy, ustala się zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji na poszczególnych kontach w sposób zdefiniowany poniżej:

1) Wartości niematerialne i prawne:

- pochodzące z zakupu- wg. ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszony o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości,
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu-według wartości określonej w tej decyzji,
- otrzymane na podstawie darowizny – według wartości wynikającej z umowy darowizny, a w przypadku jej braku, w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu zużycia.

2) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10 000,00 zł i okresie używania dłuższym niż rok (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi), podlegają finansowaniu ze środków majątkowych.

3) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. do 10 000,00 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania

4) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje – według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową bądź przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.

5) Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, co oznacza, że nie można zwiększyć ich wartości początkowej. Wszelkie aktualizacje oprogramowania (licencji) będącego wartościami niematerialnymi i prawnymi podlegają odniesieniu bezpośrednio w koszty jednostki.

6) Środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki dzieli się na:

a) podstawowe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”,

b) pozostałe środki trwałe– ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” Środki trwałe podstawowe – to składniki aktywów trwałych zdefiniowane w Art.3 ust. 1 pkt 15 uor, w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie, przeznaczone na potrzeby jednostki. Środki trwałe umarza lub amortyzuje się według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe obejmują w szczególności:

- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu),
- budynki,
- budowle,
- maszyny i urządzenia,
- środki transportu i inne rzeczy.

7) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych jednostka dokonuje według:

- stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

8) Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł umarza się:

- metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Metodę tę można stosować do wszystkich środków trwałych.

- 9) Środki trwałe wycenia się następująco:
- pochodzące z zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu,
 - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,
 - stanowiące niedobory lub nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości godziwej, w przypadku braku odpowiednich dokumentów, lub według ceny tych samych lub podobnych środków trwałych (z podobnego okresu zakupu) będących w posiadaniu jednostki
 - pochodzące ze spadku lub darowizny – według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych,
 - otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego.
- 10) Pozostałe środki trwałe – to środki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia w ramach wydatków majątkowych)
- Pozostałe środki trwałe to :
- środki o wartości poniżej 10 000,00 zł
 - książki i inne zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,

Środki te w miesiącu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo umarżane
Środki trwałe niskocenne o charakterze wyposażenia o wartości do 300,00 zł podlegają zaliczeniu w ciężar kosztów w momencie ich zakupu. Są to w szczególności:

- rękawice robocze, wydawane pracownikom przy pracach fizycznych,
- sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny, np. wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki,
- sprzęt typu kuchennego: szklanki, filiżanki, talerze, noże, widelce, obrusy itp
- sprzęt biurowy: dziurkacze, zszywacze, noże do papieru, nożyczki, firany, zasłony, tablice, mapy itp.

- 11) Zbiory biblioteczne wycenia się następująco:
- pochodzące z zakupu – według cen zakupu,
 - pochodzące z darowizny – według wartości szacunkowej,
 - stanowiące niedobory lub nadwyżki, ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości godziwej, w przypadku braku odpowiednich dokumentów, lub według ceny tych samych lub podobnych zbiorów (z podobnego okresu zakupu) będących w posiadaniu jednostki.
- 12) Środki trwałe w budowie (inwestycje) – wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych w budowie zalicza się również koszty zakupu tzw. podstawowych środków trwałych wymagających montażu, jak również koszty nabycia tzw. pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie budowanych obiektów.
- 13) Stosownie do treści art. 4 ust. 4 Ustawy o Rachunkowości w jednostce nie prowadzi się ewidencji kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych na koncie 640 - „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”. Koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych (np. koszty prenumeraty na przyszły rok itp.) ujmowane są w całości w księgach rachunkowych roku, którym wystawiony został dowód potwierdzający powstanie kosztu, a ich ewidencja prowadzona jest na kontach Zespołu 4.

Faktury dotyczące kosztów ponoszonych na przełomie roku , które nie wywierają ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz rzetelny obraz wyniku finansowego zgodnie z art. 4 ust 4 Ustawy o Rachunkowości ujmowane są w księgach jednego okresu sprawozdawczego – tego roku , którego dotyczy większa część kosztów. Zasada ta stosowana jest w sposób ciągły.

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, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne		zbycie	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	0	768,75			768,75					768,75
II.	Rzeczowe aktywa trwałe (III+IV+V)	3 019 993,80	16 563,81			16 563,81					3 036 557,61
III.	Środki trwałe w tym: (1+2+3+4+5)	3 019 993,80	16 563,81			16 563,81					3 036 557,61
1.	Grunty	20 700,00									20 700,00
1.1	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 519 112,08									2 519 112,08
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	137 324,19									137 324,19
4.	Środki transportu										
5.	Inne środki trwałe	342 857,53	16 563,81			16 563,81					359 421,34
IV.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										

V.	Załączki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									

	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Razem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	0	768,75			768,75					768,75
II.	Środki trwałe w tym: (1+2+3+4+5)	1 716 786,05	78 792,38			78 792,38					1 795 578,43
1.	Grunty										
1.1	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 239 077,60	61 777,17			61 777,17					1 300 854,77
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	134 850,92	451,40			451,40					135 302,32
4.	Środki transportu										
5.	Inne środki trwałe	342 857,53	16 563,81			16 563,81					359 421,34

1.2 Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:		Nie dotyczy
1.1	Dobra kultury		

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

Lp.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				Nie dotyczy
2	Środki trwałe				
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
	Długoterminowe aktywa finansowe				
5.1	Akcje i udziały				
5.2	Papiery wartościowe długoterminowe				
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				

1.4 Wartość gruntów użytkowych wieczyste

Grunty użytkowane wieczyste	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m ²)	Nie dotyczy
Wartość (w zł)	

1.5 Wartość niemortyzowanych lub nieumarzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu

Lp.	Niemortyzowanych lub nieumarzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Grunty, w tym z tytułu umów dzierżawy	Nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym z tytułu umów leasingu	
3	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym z tytułu umów leasingu	
4	Środki transportu, w tym z tytułu umów leasingu	
5	Inne środki trwałe, w tym z tytułu umów leasingu	
6	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	

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

Lp.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stan na koniec roku obrotowego	
		Łączna liczba	Wartość wykazana w bilansie

1	Akcje		Nie dotyczy
2	Udziały		
3	Dłużne papiery wartościowe		
4	Inne papiery wartościowe		
5	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4+5)		

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)

Lp.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizacyjnym	Odpis aktualizacyjny należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1						Nie dotyczy
Razem						

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1						Nie dotyczy
Razem						

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego		
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat
1	Kredyty i pożyczki			Nie dotyczy
2	Emisja obligacji			
3	Inne zobowiązania finansowe			
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe			
Razem				

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	Nie dotyczy
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
				Nie dotyczy
Razem				

1.12 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielone przez jednostki gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
				Nie dotyczy
Razem				

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

Lp.	Wyszczególnienie czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	Nie dotyczy
1. ...		
2	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	
2. ...		

1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	Nie dotyczy
2	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	
	Razem	

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	Nagrody jubileuszowe	47 084,06
2	Odprawy emerytalne i rentowe	3 736,17
3	Ekwiwalent za urlop	0
4	Art. 30a	39 159,79
	Razem	89 980,02

1.16 Inne informacja

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Środki zgromadzone na rachunku VAT	Nie dotyczy
2	Inne należności	
3		
	Razem	

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokości odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1		Nie dotyczy
2		
3		

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

Lp.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1	Odsetki	Nie dotyczy
2	Różnice kursowe	
	Razem	

2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajne wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajne wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		Nie dotyczy
2	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		
3	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		
4	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		

2.4. Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5 Inne informacje

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alina Kiciuła

(główny księgowy)

18.03.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Gminnego Zespołu Ekonomiczno
Administracyjnego Szkół

mgr Urszula Pruszyńska-Czaja

(kierownik jednostki)