

<p>Zespół Placówek Oświatowych im. Papieża Jana Pawła II w Dylewie ul. Szkolna 1, 07-420 Kadzidło</p>	<p><b>BILANS</b></p> <p>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018r.</p>	Adresat:
		<p><b>GMINA KADZIDŁO</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p>		
<p><b>551290936</b></p>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	308 841,50	296 322,71	A Fundusz	172 503,67	146 539,36
I Wartości niematerialne i prawne			I Fundusz jednostki	2 528 118,38	2 669 477,20
II Rzeczowe aktywa trwałe	308 841,50	296 322,71	II Wynik finansowy netto (+,-)	2 355 614,71	2 522 937,84
1 Środki trwałe	308 841,50	296 322,71	1 Zysk netto (+)		
1.1 Grunty	1 291,25	1 291,25	2 Strata netto (-)	2 355 614,71	2 522 937,84
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	304 090,96	293 141,61	IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 459,29	1 889,85	B. Fundusze placówek		
1.4 Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5 Inne środki trwałe			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	137 187,86	152 602,19
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	137 187,86	152 602,19
III Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 253,11	2 091,12
IV Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1 Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 358,49	24 083,69
2 Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	113 298,73	124 414,61
3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		

V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B Aktywa obrotowe	850,03	2 818,84	8. Fundusze specjalne	277,53	2 012,77
I Zapasy	572,50	806,07	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	277,53	2 012,77
1 Materiały	572,50	806,07	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					
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	277,53	2 012,77			
1 Środki pieniężne w kasie					
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	277,53	2 012,77			
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					
<b>Suma aktywów</b>	<b>309 691,53</b>	<b>299 141,55</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>309 691,53</b>	<b>299 141,55</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzanna Młynarczyk

(główny księgowy)

29.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

Wiesław Kłoszek  
(kierownik jednostki)

Zespół Placówek Oświatowych im. Papieża Jana Pawła II w Dylewie ul. Szkolna 1, 07-420 Kadzidło		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		GMINA KADZIDŁO	
Numer identyfikacyjny REGON 551290936		sporządzone na dzień 31.12.2018r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	2 391 181,99	2 528 118,38		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 365 048,57	2 544 108,69		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 365 048,57	2 544 108,69		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich (na rzecz jednostki budżetowej)				
1.4.	Środki na inwestycje				
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne i				
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)	2 228 112,18	2 402 749,87		
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 200 457,71	2 355 614,71		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	27 654,47	47 135,16		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
2.6.	Wartości 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)	2 528 118,38	2 669 477,20		

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 355 614,71	-2 522 937,84
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-2 355 614,71	-2 522 937,84
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	172 503,67	146 539,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Marzanna Młynarczyk

-----  
 (główny księgowy)

2019-03-29  
 (rok, miesiąc, dzień)

  
 DYREKTOR ZESPOŁU

-----  
 (kierownik jednostki)

Zespół Placówek Oświatowych im. Papieża Jana Pawła II w Dylewie ul. Szkolna 1, 07-420 Kadzidło	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat
		<b>GMINA KADZIDŁO</b>
<b>551290936</b>	sporządzony na 31.12.2018	

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>27 553,50</b>	<b>35 116,10</b>
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	27 553,50	35 116,10
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 384 779,18</b>	<b>2 574 384,36</b>
B.I.	Amortyzacja	12 435,35	12 518,79
B.II.	Zużycie materiałów i energii	182 541,55	225 799,95
B.III.	Usługi obce	67 530,04	38 364,35
B.IV.	Podatki i opłaty		
B.V.	Wynagrodzenia	1 599 997,94	1 729 371,67
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	517 048,64	539 286,10
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 115,66	24 688,50
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 110,00	4 355,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-2 357 225,68</b>	<b>-2 539 268,26</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 510,00</b>	<b>16 185,53</b>
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
D.II.	Dotacje		
D.III.	Inne przychody operacyjne	1 510,00	16 185,53
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 355 715,68	-2 523 082,73
G.	Przychody finansowe	100,97	144,89
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach		-
G.II.	Odsetki	100,97	144,89
G.III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
H.I.	Odsetki		
H.II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 355 614,71	-2 522 937,84
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 355 614,71	-2 522 937,84

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Mrs*  
mgr Marzanna Młynarczyk

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

(kierownik jednostki)  
Wiesław Chrostek

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>																			
1.																				
1.1	nazwę jednostki	Zespół Placówek Oświatowych im. Papieża Jana Pawła II w Dylewie																		
1.2	siedzibę jednostki	Dylewo, ul. Szkolna 1 , 07-420 Kadzidło																		
1.3	adres jednostki	j.w.																		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Podstawowym przedmiotem działalności szkoły jest nauczanie i wychowanie uczniów. Szczegółowe cele i zadania określa Statut szkoły - m.in.: 1. Całością działania szkoły opiera się na dążeniu do wprowadzenia uczniów w świat wiedzy i dbanie o ich harmonijny rozwój. 2. Szkoła realizuje cele i zadania zgodnie ze swym charakterem opisanym w statucie szkoły, programie wychowawczo-profilaktycznym i w podstawie programowej. 3. Cele szkoły realizowane są poprzez działania edukacyjne i wychowawcze. Szkoła dąży do połączenia u uczniów wiedzy, umiejętności i postaw uważanych za niezbędne dla samorealizacji i rozwoju osobistego, aktywnego obywatelstwa, integracji społecznej oraz przygotowania do odnalezienia się na rynku pracy.																		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	rok obrotowy tj. 01.01.2018 – 31.12.2018																		
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)	<p>W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj aktywa/pasywa</th> <th>Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych</th> <th>Wycena na dzień bilansowy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie</td> <td>Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji</td> <td>w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Materiały</td> <td>w cenach nabycia</td> <td>w cenach nabycia</td> </tr> <tr> <td>Należności</td> <td>według wartości nominalnej</td> <td>w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty</td> </tr> <tr> <td>Zobowiązania</td> <td>według wartości nominalnej</td> <td>w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,</td> </tr> <tr> <td>Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa</td> <td>w wartości nominalnej</td> <td>w wartości nominalnej</td> </tr> </tbody> </table> <p>1) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.  2) amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do używania środka trwałego.  3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzone są:  a) meble i dywany, pomoce dydaktyczne, zbiory biblioteczne,  b) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 251 zł do 10.000 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku podlegają one ewidencji ilościowo-wartościowej  c) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 250 zł podlegają ewidencji ilościowej nie umarza się gruntów.</p>	Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Materiały	w cenach nabycia	w cenach nabycia	Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty	Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,	Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej
Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy																		
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości																		
Materiały	w cenach nabycia	w cenach nabycia																		
Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty																		
Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,																		
Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej																		
5.	inne informacje	nie dotyczy																		
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>																			

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
	- załącznik nr 1
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	- załącznik nr 2
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
	Wzajemne rozliczenia – Ośrodek Pomocy Społecznej w Kadzidle - 484,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ms*  
mgr *Marzanna Mburczuk*

(główny księgowy)

2019.03.29

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPÓŁU

(kierownik jednostki)

*Wiesław Chrostek*



Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)					Odpisy aktualizujące wartości majątku trwałego	Wartości netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne								
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	203 209,23	12 518,79					308 841,50	296 322,71
1.	Środki trwałe	203 209,23	12 518,79					308 841,50	296 322,71
1.1.	umorzenie grunty							1 291,25	1 291,25
1.1.1.	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane do użyt. wiecz.								
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	133 884,15	10 949,35					304 090,96	293 141,61
1.3.	Umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	69 325,08	1 569,44					3 459,29	1 889,85
	umorzenie środki transportu								
1.4.	umorzenie inne środki trwałe								

Pozostałe środki trwałe – wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
554 090,07	46 692,03		600 782,10

Pozostałe środki trwałe – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
554 090,07	46 692,03		600 782,10

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Marzanna Młynarczyk

DYREKTOR ZESPOŁU  
Wiesław Chrostek

DYLEWO

Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) Odprawy emerytalne i rentowe	0
b) Nagrody jubileuszowe	14 908,06
c) Ekwiwalenty za urlop	4 553,08
d) Świadczenia urlopowe	27 812,42
d) Inne: ryczałty samochodowe badania lekarskie – 1 412,00 zapomogi zdrowotne z Funduszu Zdrowotnego – 750,00 świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP - 1 500,22	3 662,22
<b>Suma</b>	<b>50 935,78</b>

DYREKTOR ZESPOŁU

*Wiesław Chrostek*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Marzanna Młynarczyk*