

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Zespól ds. Oświaty Istebna 43-470 Istebna 1000 Numer identyfikacyjny REGON 070664027	BILANS Wpłynęło dnia 2019-03-29 jednostki budżetowej i samorządowego zakładu 0.1527.2019 budżetowego sporządzony Zał. <i>[pocisk]</i> na dzień 31.12. 2018 r.	Adresat URZĄD GMINY ISTEbNA Wystać bez pisma przewodniego
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	26 389,08	17 376,05	A. Fundusz	2 065,12	-8 973,93
A.I. Wartości niematerialne i prawne	11 881,80	5 940,90	A.I. Fundusz jednostki	559 928,00	1 367 131,27
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 507,28	11 435,15	A.II. Wynik finansowy netto (+,-)	-557 862,88	-1 376 105,20
A.II.1. Środki trwałe	14 507,28	11 435,15	A.II.1. Zysk netto (+)		
A.II.1.1. Grunty			A.II.2. Strata netto (-)	557 862,88	1 376 105,20
A.II.1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	14 507,28	11 435,15	B. Fundusze placówek		
A.II.1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
A.II.1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 608,96	28 700,98
A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.I. Zobowiązania długoterminowe		
A.II.3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	24 608,96	28 700,98
A.III. Należności długoterminowe			D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe			D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów		
A.IV.1. Akcje i udziały			D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 018,47	4 151,18
A.IV.2. Inne papiery wartościowe			D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 305,49	22 198,80
A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5. Pozostałe zobowiązania		
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	285,00	2 351,00	D.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I. Zapasy			D.II.8. Fundusze specjalne	285,00	2 351,00
B.I.1. Materiały			D.II.8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	285,00	2 351,00

B.I.2. Półprodukty i produkty w toku			D.II.8.2. Inne fundusze		
B.I.3. Produkty gotowe			D.III.Rezerwy na zobowiązania		
B.I.4. Towary			D.IV. Rozliczenia międzyokresowe		
B.II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					
B.II.2. Należności od budżetów					
B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B.II.4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B. Krótkoterminowe aktywa finansowe	285,00	2 351,00			
B.III.1. Środki pieniężne w kasie					
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	285,00	2 351,00			
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4. Inne środki pieniężne					
B.III.5. Akcje lub udziały					
B.III.6. Inne papiery wartościowe					
B.III.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	26 674,08	19 727,05	Suma pasywów	26 674,08	19 727,05

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Szynka
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Istebnej
mgr Bogdan Ligocki
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Zespól ds. Oświaty Istebna 43-470 Istebna 1000 Numer identyfikacyjny REGON 070664027	Rachunek zysków i strat jednostki Miejsc Gminy w Istebnej Wpłynęło dnia2019..-03-..29..... (wariant porównawczy) Nr.1527.1010..... Zat. Wystać bez pisma przewodniego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat URZĄD GMINY ISTEBNA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		557 862,88	1 376 105,20
B.I. Amortyzacja		10 787,15	9 013,03
B.II. Zużycie materiałów i energii		48 750,07	503 684,92
B.III. Usługi obce		83 763,05	185 128,36
B.IV. Podatki i opłaty		315,00	315,00
B.V. Wynagrodzenia		337 735,35	535 312,21
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		76 204,26	141 833,18
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		308,00	818,50
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
B.X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-557 862,88	-1 376 105,20
D. Pozostałe przychody operacyjne			
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II. Dotacje			
D.III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
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)		-557 862,88	-1 376 105,20
G. Przychody finansowe			
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II. Odsetki			
G.III. Inne			
H. Koszty finansowe			
H.I. Odsetki			
H.II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-557 862,88	-1 376 105,20
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-557 862,88	-1 376 105,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Szynka

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Istebnej

mgr Bogdan Ligocki

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Zespół ds. Oświaty Istebna 43-470 Istebna 1000 Numer identyfikacyjny REGON 070664027	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r. to dnia 2019-03-29	Adresat URZĄD GMINY ISTEbNA WYSTĄC bez pisma przewodniego Nr. 0.1527.1018
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 643 507,31	559 928,00
I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	574 749,45	1 365 066,15
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	574 749,45	1 365 066,15
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
I.1.4. Środki na inwestycje		
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
I.1.10. Inne zwiększenia		
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	11 658 328,76	557 862,88
I.2.1. Strata za rok ubiegły	950 838,65	557 862,88
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	10 707 490,11	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
I.2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	559 928,00	1 367 131,27
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-557 862,88	-1 376 105,20
III.1. zysk netto (+)		
III.2. strata netto (-)	557 862,88	1 376 105,20
III.3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	2 065,12	-8 973,93

GLÓWNY KSIĘGOWY


Elżbieta Szynka
 (główny księgowy)

2019-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnego Zespołu ds. Oświaty
 w Istebnej
Bogdan Ligocki
 mgr Bogdan Ligocki
 (kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2018 rok

Sprawozdanie finansowe obejmuje samorządową jednostkę budżetową
tj. Gminny Zespół ds. Oświaty w Istebnej 43-470 Istebna 1000.

Urząd Gminy w Istebnej	
Wpłynęło dnia	2019 -03- 29
Nr. D. 1577. 2018 Pat.	

Sporządzone zostało jako sprawozdanie jednostkowe w złotych i groszach na podstawie ksiąg rachunkowych jednostki na dzień 31 grudnia 2018 roku i obejmuje rok obrotowy 2018.

Przyjęte zasady rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, wycenia się je nie rzadziej niż na dzień bilansowy.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1 000,00 zł oraz okresu użytkowania poniżej jednego roku jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 500,00 zł jednostka wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej;
 - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 1 000,00 zł do 10 000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wpisuje do księgi inwentarzowej, od tego rodzaju składników jednostka dokonuje odpisu umorzeniowego w chwili ich przyjęcia do używania;
 - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje odpisów amortyzacyjnych raz w roku według obowiązujących stawek podatkowych;
 - wszystkie nakłady poniesione na ulepszenie środków trwałych w wysokości powyżej 10 000,00 zł zwiększają wartość środków trwałych, a w kwocie niższej niż 10 000,00 zł nakłady zaliczane są do kosztów remontów bieżących.

Główne składniki aktywów trwałych									
Grupy rodzajowe środków trwałych	Stan na początek roku obrotow.	Stan na koniec roku obrotow.	Przemieszczenia wewnętrzne pomiędzy jednostkami			Zwiększenia		Zmniejszenia	
			Wartość	z	do	Zakup	Nieodpl. nabycie	Sprzedaż	Nieodpl. przekaz.
Urządzenia techniczne i maszyny	14 507,28	11 435,15	0			0	0	0	0

Wartości niematerialne i prawne				
Rodzaj wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia
Programy	11 881,80	5 940,90	0	0

Odpisy aktualizujące wartości aktywów

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	

Grunty w wiecznym użytkowaniu

L.p.	Treść (nr działki, nazwa działki)	Wyszczególnienie	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.		Powierzchnia (m2)	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0
2.		Powierzchnia (m2)	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki	0	0	0	0

Posiadane papiery wartościowe

L.p	Wyszczególnienie	Liczba	Zwiększ.	Zmniejsz.	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	0			0
2.	Dłużne papiery wartościowe	0			0

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Odpisy aktualizacji należności dotyczą dłużników alimentacyjnych (niewypłacalnych)

L.p	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu środków w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+6)
			zwiększenia	zmniejszenia	różnica	
1	2	3	4	5	6	7
0	0	0	0	0	0	0

Rezerwy na koszty i zobowiązania

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**
1	2	3	4	5	6
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0			0
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0			0
3.	Ogółem rezerwy:	0			0

Zobowiązania według okresów wymagalności

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności					
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat	
		stan na					
		BO	BZ	BO	BZ	BO	
1.	a) kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów	0	0	0	0	0	
	c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0	0	0	0	0	
	d) zobowiązania wobec budżetów	0	0	0	0	0	
	e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	
	f) z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	
	g) pozostałe	0	0	0	0	0	
	Razem	0	0	0	0	0	

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązań	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	0	0
2.	Hipoteka	0	0
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0	0
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0	0
5.	Ogółem:	0	0

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	0	0
2.	Kaucje i wadia	0	0
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0	0
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0	0
5.	Inne	0	0
6.	Ogółem:	0	0

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym: należy wyszczególnić tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- opłacane z góry czynsze	0	0
	- prenumeraty	0	0
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
	- inne usługi	0	0
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0	0

Otrzymane gwarancje i poręczenia

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0	
2.	Otrzymane poręczenia	0	
3.	Ogółem:	0	

Świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0	
2.	Nagrody jubileuszowe	0	
3.	Inne	0	
4.	Ogółem	0	

Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0	
2.	Towary	0	

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	0	
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0	
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0	

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	3,75
2.	Pracownicy na stanowiskach nieurzędniczych	1
3.	Pracownicy fizyczni	0
4.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych	0
5.	Osoby przebywające na urloпах wychowawczych	0
6.	Nauczyciele	0

29.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Szynka

Dyrektor
Gminnego Zespołu ds Oświaty⁵
w Istebnej
mgr Bogdan Ligocki