

1.02. 1334/1019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gimnazjum im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Jarosławicach Jarosławice 28-142 Jarosławice Numer identyfikacyjny REGON 291120709	Zestawienie zmian w funduszu jednostki URZĄD GMINY W TUCZEPY 31-12-2018 na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Wójt Gminy Tuczępy Wysłać bez pisma przewodniego 31A54B721A94D26D 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 271 699,07	2 471 692,20
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 594 926,06	1 333 532,34
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 440 191,02	1 333 532,34
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	1 154 735,04	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)	1 394 932,93	1 450 343,11
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 394 512,07	1 450 069,35
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	420,86	273,76
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 471 692,20	2 354 881,43

Joanna Ogórek
główny księgowy

2019-04-15
rok, miesiąc, dzień

Dorota Czerwies
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 450 069,35	-1 360 922,83
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 450 069,35	-1 360 922,83
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 021 622,85	993 958,60

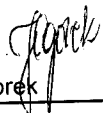

 Joanna Ogórek
 główny księgowy

2019-04-15
 rok, miesiąc, dzień


 Dorota Czerwiec
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

W Zestawieniu zmian funduszu mylnie wykazano pozycję dotyczącą symbolu III.2. - strata netto. Kwota jest kwotą prawidłową, wynikłą z ewidencji w roku 2017 i 2018 .
Symbol III.2 - strata netto została wykazana bez znaku "-" zarówno na koniec roku 2017 r. jak też jako stan na koniec roku 2018 r. Poprawiono pozycję wpisując odpowiedni znak ("-"). W związku z powyższym zmieniła się kwota wyniku finansowego netto za rok bieżący oraz kwota funduszu (symbol IV).



Joanna Ogórek
główny księgowy

2019-04-15
rok, miesiąc, dzień



Dorota Czerwiec
kierownik jednostki

Slawek M. H. Gm

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gimnazjum im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Jarosławicach Jarosławice 28-142 Jarosławice Numer identyfikacyjny REGON 291120709	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 2019-04-01 ilość zał. podpis sporządzony na <i>D. M. H. / 2019</i> na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Wójt Gminy Tuczępy Wysłać bez pisma przewodniego E5691FEB1E4029E3 
	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	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	0,00 0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 450 937,21 1 361 196,64	
B.I. Amortyzacja	999,96 47 577,77	
B.II. Zużycie materiałów i energii	69 374,82 60 196,02	
B.III. Usługi obce	9 216,03 11 385,87	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00 0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 071 164,65 944 492,68	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	298 535,31 294 286,24	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 646,44 3 258,06	
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)	-1 450 937,21 -1 361 196,64	
D. Pozostałe przychody operacyjne	867,86 273,81	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 0,00	
D.II. Dotacje	0,00 0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	867,86 273,81	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00 0,00	

Joanna Ogórek
główny księgowy

2018-12-31
rok, miesiąc, dzień

Dorota Czerwiec
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 450 069,35	-1 360 922,83
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-1 450 069,35	-1 360 922,83
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)	-1 450 069,35	-1 360 922,83


 Joanna Ogórek
 główny księgowy

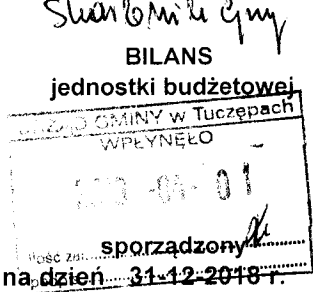
2018-12-31
 rok, miesiąc, dzień


 Dorota Czerwiec
 kierownik jednostki


Joanna Ogórek
główny księgowy

2018-12-31
rok, miesiąc, dzień


Dorota Czerwio
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gimnazjum im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Jarosławicach Jarosławice 28-142 Jarosławice		Adresat: Wójt Gminy Tuczępy
		Wysłać bez pisma przewodniego 59975FC847CE7568 
Numer identyfikacyjny REGON 291120709		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 159 088,85	1 111 511,08	A Fundusz	1 021 622,85	993 958,60
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 471 692,20	2 354 881,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 159 088,85	1 111 511,08	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 450 069,35	-1 360 922,83
A.II.1 Środki trwałe	1 159 088,85	1 111 511,08	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	850,00	850,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 450 069,35	-1 360 922,83
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	1 153 885,04	1 110 660,68	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 000,36	0,40	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	3 353,45	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	140 048,71	119 406,97
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	140 048,71	119 406,97
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	828,28	6 610,96
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 955,05	7 494,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	49 480,14	36 140,37
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	80 356,53	68 673,15

Joanna Ogórek
(główny księgowy)

2018-12-31
(rok, miesiąc, dzień)
59975FC847CE7568

Dorota Czerwiec
(kierownik jednostki)

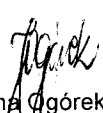
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 582,71	1 854,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 428,71	488,49
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 428,71	488,49
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	2 582,71	1 854,49			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 582,71	1 854,49			
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			


 Joanna Ogórek
 (główny księgowy)

2018-12-31
 (rok, miesiąc, dzień)


 Dorota Czerwiec
 (kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 161 671,56	1 113 365,57	Suma pasywów	1 161 671,56	1 113 365,57


 Joanna Ogórek
 (główny księgowy)

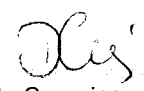
2018-12-31
 (rok, miesiąc, dzień)
 59975FC847CE7568


 Dorota Czerwiec
 (kierownik jednostki)


Joanna Ogórek
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2018-12-31
(rok, miesiąc, dzień)
59975FC847CE7568


Dorota Czerwec
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
I.		
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Gimnazjum im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Jarosławicach	
1.2	siedzibę jednostki	
	Jarosławice	
1.3	adres jednostki	
	Jarosławice 39 a, 28-142 Tuczępy	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	gimnazja	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2018 r. -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	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	

	Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Wartość początkową środków trwałych, ustalona w cenie nabycia lub koszty wytworzenia, powiększają koszty ulepszenia w kwocie powyżej 10.000,00zł. Odpisów amortyzacyjnych tych środków trwałych dokonuje się na ostatni dzień roku podatkowego wg metody liniowej. Likwidacja środków trwałych, które uległy zniszczeniu na skutek normalnego zużycia lub zdarzenia losowego, na skutek postępu technologicznego lub zostały wykazane jako nieodobory w trakcie inwentaryzacji, musi być uzasadnione ekonomicznie oraz przeprowadzone zgodnie z obowiązującymi przepisami. Ocena przydatności środka trwałego odbywa się komisyjnie a ostateczną decyzją o postawieniu w stan likwidacji należy do kierownika jednostki. Środki trwałe ujmują się w ewidencji księgowej w jednostkach ewidencyjnych środków trwałych. Każdemu obiektowi inwentarzowemu nadaje się unikalny, kolejny numer inwentarzowy. Numer ten, wraz z opisem obiektu środka trwałego, ujmują się w ewidencji środków trwałych. Dla środków trwałych o wartości jednostkowej od 500zł do 10.000zł – stosuje się uproszczenie polegające na spisaniu ich wartości w momencie przyjęcia do użytkowania, z jednoczesnym objęciem ewidencją bilansową ilościowo – wartościową oraz zastosowaniem odpisu umorzeniowego w wysokości 100% wartości. Dla środków trwałych o wartości poniżej 500,00zł takich jak: wyposażenie biurowe, telefony stacjonarne i komórkowe, tablety, narzędzia i urządzenia do wykonywania konserwacji, remontów – stosuje się uproszczenie polegające na spisaniu ich wartości w koszty materiałów w momencie przyjęcia użytkowania, z jednoczesnym objęciem ewidencją ilościową.
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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane.	241266,88									241815,88
9)				549		549					
	Razem	2067174,15		549		549					2067723,15

Umorzenie za rok 2018

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa	zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia	zmniejszenia umorzenia	umorzenie	wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja	inne				stan na początek roku	stan na koniec roku
1.	wartości niematerialne i prawne	43523,44						43523,44		
2.	środki trwałe	868915,67		43224,36		43224,36		549,00	1154735,04	1111510,68
1)	grunty								850,00	850,00
2)	budynki i lokale	533626,17		41548,99		41548,99			1128333,2	1086784,21
3)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22042,77		1675,37		1675,37			25551,84	23876,47

4)	koszty i maszyny energetyczne	36000						0	0
5)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania								
6)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	35979,85						0	0
7)	urządzenia techniczne								
8)	środki transportu								
9)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane.	241266,88	549,00	549,00					
	Razem	912439,11	43224,36	43224,36		44072,44	1154735,04		1111510,68

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.5.	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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 zagro- żonych)
1.7.	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
1.9.	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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
1.10.	
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	łącną 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
1.12.	
	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
1.13.	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Gimnazjum - 1.136.572,54 zł brutto, świetlica - 29.374,03 zł brutto, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży- 42.083,92 zł. Świadczenia wykazane są wraz ze składkami ZUS stanowiącymi koszt pracodawcy oraz świadczeniami wynikającymi z przepisów bhp i nagrodą roczną "13". W tym nagroda jubileuszowa wyniosła- 33.102,15 zł brutto.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub 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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Joanna Ogórek 

 (główny księgowy)

18.04.2019 r.

 (dzień, miesiąc, rok)



 (kierownik jednostki)