

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Placówek Oświatowych Publiczna Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Tuczępach Tuczępy 28-142 Tuczępy	L. ob. 1334/2018 Zestawienie zmian w funduszu jednostki WYPEŁNIŁO J. Wolska Ilość zał. podpis sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Wójt Gminy Tuczępy
Numer identyfikacyjny REGON 000272968	Wysłać bez pisma przewodniego B955712423BCE9AA 	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 468 007,92	2 237 749,30
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 365 207,20	2 030 450,38
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 713 400,25	1 984 064,63
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	651 806,95	46 385,75
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)	1 595 465,82	1 733 888,30
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 592 415,23	1 733 283,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 050,59	605,30
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)	2 237 749,30	2 534 311,38

Joanna Ogórek
główny księgowy

2019-04-15
rok, miesiąc, dzień

Dorota Czerwiec
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 733 283,00	-2 047 578,62
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 733 283,00	-2 047 578,62
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	504 466,30	486 732,76


 Joanna Ogórek
 główny księgowy

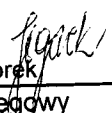
2019-04-15
 rok, miesiąc, dzień


 Dorota Czerwiec
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

W zestawieniu zmian funduszu mylnie wykazano pozycję dotyczącą symbolu III.2 - strata netto. Kwota jest kwotą prawidłową, wynikającą z ewidencji księgowej w 2017 r. Symbol III.2 - strata netto została wykazana bez znaku "-" na koniec 2017 r. Poprawiono pozycję wpisując odpowiedni znak ("-"). W związku z powyższym zmieniła się kwota wyniku finansowego netto za rok bieżący (symbol III) oraz kwota funduszu (symbol IV).

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III.2	strata netto (-)	Kwota dotycząca straty netto na koniec roku poprzedniego jest kwotą prawidłową, wynikającą z ewidencji księgowej. Poprawiono stan na koniec roku poprzedniego poprzez wpisanie odpowiedniego znaku "-", który był pominięty w poprzednim sprawozdaniu.
IV	Fundusz (II+,-III)	Dopisując znak "-" w pozycji o symbolu III.2 zmieniła się kwota funduszu na koniec roku poprzedniego.


Joanna Ogórek
główny księgowy

2019-04-15
rok, miesiąc, dzień


Dorota Czerwiec
kierownik jednostki

Slawomir Gny

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Placówek Oświatowych Publiczna Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Tuczępach 28-142 Tuczępy Numer identyfikacyjny REGON 000272968	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) URZĄD GMINY WPES 2018-04-01 sporządzony na ilość zał. na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Wójt Gminy Tuczępy Wysłać bez pisma przewodniego AD0324DCA583AC15
---	---	---

Dr. M. G. 2019

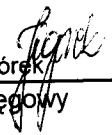
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt 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	1 796 503,99	2 108 033,81
B.I. Amortyzacja	2 317,68	28 341,86
B.II. Zużycie materiałów i energii	197 430,75	216 984,22
B.III. Usługi obce	23 729,69	37 744,66
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	1 215 055,64	1 370 918,81
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	353 100,26	448 701,85
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 869,97	5 342,41
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)	-1 796 503,99	-2 108 033,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	63 220,99	60 455,20
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	63 220,99	60 455,20
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,01

Joanna Ogórek
główny księgowy

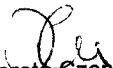
2018-12-31
rok, miesiąc, dzień

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	0,01
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 733 283,00	-2 047 578,62
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)	-1 733 283,00	-2 047 578,62
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)	-1 733 283,00	-2 047 578,62


 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 Czerwiec
kierownik jednostki

szkolenie gny

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Placówek Oświatowych Publiczna Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Tuczęp Tuczępy 28-142 Tuczępy Numer identyfikacyjny REGON 000272968	BILANS URZĄD GMINY w Tuczępach Jednostki budżetowej 2018-01-01 Ilość zał. podpis sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Wójt Gminy Tuczępy
		Wysłać bez pisma przewodniego BF23E5EBF317BA4D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	655 346,36	673 753,58	A Fundusz	504 466,30	486 732,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 237 749,30	2 534 311,38
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	655 346,36	673 753,58	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 733 283,00	-2 047 578,62
A.II.1 Środki trwałe	655 346,36	673 753,58	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	3 450,00	3 450,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 733 283,00	-2 047 578,62
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	648 356,95	637 559,48	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 539,41	2 748,10	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	0,00	29 996,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	159 546,50	197 372,94
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	159 546,50	197 372,94
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 454,76	6 466,43
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 739,00	8 979,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	52 521,34	67 201,09
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	89 711,96	105 537,31

Joanna Ogórek
(główny księgowy)

2018-12-31
(rok, miesiąc, dzień)
BF23E5EBF317BA4D

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	8 666,44	10 352,12	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	691,00	1 163,01	D.II.8 Fundusze specjalne	6 119,44	9 189,11
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 119,44	9 189,11
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	691,00	1 163,01	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	7 975,44	9 189,11			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 975,44	9 189,11			
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)
BF23E5EBF317BA4D

Dorota Czerwiec
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	664 012,80	684 105,70	Suma pasywów	664 012,80	684 105,70


 Joanna Ogórek
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2018-12-31
 (rok, miesiąc, dzień)
 BF23E5EBF317BA4D


 Dorothea Czerwicz
 (kierownik jednostki)

Joanna Ogórek
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2018-12-31
(rok, miesiąc, dzień)
BF23E5EBF317BA4D

Dorota Czerwiec
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
I.		
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Zespół Placówek Oświatowych Publiczna szkoła Podstawowa i Przedszkole w Tuczępach	
1.2	siedzibę jednostki	
	Tuczępy 33	
1.3	adres jednostki	
	Tuczępy 33, 28-142 Tuczępy	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Działalność wspomagająca edukację	
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, ustaloną w cenie nabycia lub koszcie 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 nieodnory 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 obciążeniem ewidencji 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 obciążeniem ewidencji 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

7)	urządzenia techniczne	10000,00								10000,00
8)	środki transportu									
9)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane.	333295,83		125682,01						458977,84
	Razem	1461254,07		148658,01						1609912,08

Umorzenie za rok 2018

Lp.	Nazwa grupy rosazajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa	zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia	zmniejszenia	umorzenie	wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja	inne				stan na początek roku	stan na koniec roku
1.	wartości niematerialne i prawne	42436,56		27978,29				6586,49	655346,36	673753,58
2.	środki trwałe	763471,15								3450,00
1)	grunty									
2)	budynki i lokale	385188,9		25203,55		25203,55			622953,28	597749,73

	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.3.	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczście
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
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 zagrożonych)
1.7.	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat

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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	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
1.13.	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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Szkoła podstawowa- 1.176.209,24 zł, Przedszkole – 324.050,62 zł, stołówka - 53.120,57 zł, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolu - 72.251,10zł, realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkole podstawowej -13.415,66zł, świetlica - 38.587,29 zł Świadczenia sa wykazane w kwotach brutto zwiększone o składki ZUS stanowiące koszt pracodawcy oraz świadczenia bhp i nagrodę roczną "13". W tym kwota wypłaconych nagród jubileuszowych wynosi 29.669,67 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 wykazywanym 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)


 Dorota Czerwiec

 (kierownik jednostki)