

Gminny Zespół Obsługi Oświaty ul. Kwiatowa 20 86-060 Nowa Wieś Wielka  REGON : 001113798		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31.12. 2019r.		Urząd Gminy ul. Ogrodowa 2 86-060 Nowa Wieś Wielka  wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	-57 644,19	-58 457,70
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 093 079,96	1 196 827,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 150 724,15	-1 255 284,84
1. Środki trwałe	0,00	0,00	2.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty			2.2. Strata netto (-)	-1 150 724,15	-1 255 284,84
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe		0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	57 744,83	58 575,20
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	57 644,88	58 457,70
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	158,59	406,69
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 164,00	6 271,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 856,81	27 907,65
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 464,79	23 872,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,69	
B. Aktywa obrotowe	100,64	117,50	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	99,95	117,50
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	99,95	117,50

2. Półprodukty i produkty w toku			8.2 Inne Fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>100,64</b>	<b>117,50</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	100,64	117,50			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>100,64</b>	<b>117,50</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>100,64</b>	<b>117,50</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Teresa Woźniak*

(główny księgowy)

2020-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

*Lila Gorwa*

(kierownik jednostki)

<p>Gminny Zespół Obsługi Oświaty ul.Kwiatowa 20 86-060 Nowa Wieś Wielka</p> <p>REGON: 001113798</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>sporządzone na dzień 31.12. 2019r.</p>	<p>Urząd Gminy ul. Ogrodowa 2 86-060 Nowa Wieś Wielka</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		996 518,25	1 093 079,96
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		1 152 589,25	1 254 725,90
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 152 589,25	1 254 725,90
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		0,00	0,00
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		0,00	0,00
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		1 056 027,54	1 150 978,72
2.1. Strata za rok ubiegły		1 055 784,49	1 150 724,15
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		243,05	254,57
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. 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		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		1 093 079,96	1 196 827,14
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		-1 150 724,15	-1 255 284,84



1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-1 150 724,15	-1 255 284,84
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	-57 644,19	-58 457,70

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Woźniak*  
Teresa Woźniak

.....  
(główny księgowy)

2020-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

*Górska*

.....  
(kierownik jednostki)

<p>Gminny Zespół Obsługi Oświaty ul.Kwiatowa 20 86-060 Nowa Wieś Wielka</p> <p>REGON: 001113798</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31.12. 2019 r.</p>	<p>Urząd Gminy ul. Ogrodowa 2 86-060 Nowa Wieś Wielka</p> <p>wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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		0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1 150 967,20	1 255 539,41
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		16 707,11	32 170,41
III. Usługi obce		319 308,71	381 765,32
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		506 462,56	548 891,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		121 967,32	126 623,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		887,88	445,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		185 633,62	165 643,02
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-1 150 967,20</b>	<b>-1 255 539,41</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>119,00</b>	<b>154,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		119,00	154,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-1 150 848,20</b>	<b>-1 255 385,41</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>124,05</b>	<b>100,57</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	124,05	100,57
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) Brutto (F + G - H)</b>	<b>-1 150 724,15</b>	<b>-1 255 284,84</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>-1 150 724,15</b>	<b>-1 255 284,84</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Teresa Woźniak*

.....  
(główny księgowy)

2020-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

*Lila Górna*

.....  
(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	<b>Gminny Zespół Obsługi Oświaty</b>
1.1	nazwę jednostki
	<b>Nowa Wieś Wielka</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>ul. Kwiatowa 20</b>
1.3	adres jednostki
	<b>rachunkowo -księgowa</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>1 stycznia 2019r. – 31 grudnia 2019 r.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>nie dotyczy</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Przyjęte zasady (politykę) 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.</p> <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200,00 zł, zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się do ewidencji ilościowej;</p> <p>b) składanki o majątku o wartości początkowej powyżej 200,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania;</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany;</p> <p>d) składanki o majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł, zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 25% rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania;</p> <p>3. Zapasy objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu.</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
<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
	<b>załącznik do informacji</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>brak danych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>brak danych</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>nie dotyczy</b>
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)
	<b>nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>



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
	<b>nie dotyczy</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	32 000,00
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Woźniak*  
 .....  
*Teresa Woźniak*  
 (główny księgowy)

2020-03 -25  
 (rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

*Liliana*  
 .....  
 (kierownik jednostki)

załącznik do informacji dodatkowej - "Gminny Zespół Obsługi Oświaty"

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	19 515,58		982,77		982,77				0,00	20 498,35
2.	Poostałe środki trwałe	53 884,04	0,00	17 390,78		17 390,78	0,00	8 156,35	1 445,00	9 601,35	61 673,47
3.	Zbiory biblioteczne					0,00				0,00	0,00
2)						0,00				0,00	0,00
3)						0,00				0,00	0,00
4)						0,00				0,00	0,00
5)						0,00				0,00	0,00
6)						0,00				0,00	0,00
7)		0,00			0,00	0,00				0,00	0,00
8)						0,00				0,00	0,00
9)						0,00				0,00	0,00
Razem		73 399,62	0,00	18 373,55	0,00	18 373,55	0,00	8 156,35	1 445,00	9 601,35	82 171,82



Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartości netto składników aktywów	
	aktualizacja	umorzenie za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
19 515,58		982,77		982,77		20 498,35	0,00	0,00
53 884,04	0,00	17 390,78	0,00	17 390,78	9 601,35	61 673,47	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
73 399,62	0,00	18 373,55	0,00	18 373,55	9 601,35	82 171,82	0,00	0,00