

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS			Adresat	
Zespół Placówek Oświatowych w Bodzanowie ul. Wyszogrodzka 1 Chodkowo - Działki 09-470 Bodzanów	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Urząd Gminy w Bodzanowie	
REGON 140837643	sporządzony na dzień 31.12. 20 18. r.				
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	362 049,89	337 444,81	A. Fundusze	65 993,69	1 072,72
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 452 792,97	3 832 209,42
II. Rzeczowe aktywa trwałe	362 049,89	337 444,81	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-3 386 799,28	-3 831 136,70
1. Środki trwałe	362 049,89	337 444,81	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	2,00	2,00	2. Strata netto (-)	-3 386 799,28	-3 831 136,70
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	340 321,44	323 725,24	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 960,00	740,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	18 766,45	12 977,57	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	305 831,79	347 129,57
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	305 831,79	347 129,57
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	110,00	617,69
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	30 615,00	34 394,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	149 375,31	169 662,30
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	122 304,32	140 918,94
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	3 427,16	1 536,64
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	9 775,59	10 757,48	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	5 995,17	8 663,86	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	5 995,17	8 663,86	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	3 780,42	2 093,62			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 780,42	2 093,62			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	371 825,48	348 202,29	Suma pasywów	371 825,48	348 202,29

SKARBNIK GMINY
Ewa Strzelczak
 mgr. Ewa Strzelczak
 (główny księgowy)

2019.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
 GMINY BODZANÓW
mgr. Jerzy Stanszewski
 mgr. Jerzy Stanszewski
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Placówek Oświatowych w Bodzanowie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Wyszogrodzka 1, Chodkowo-Działki, 09-470 Bodzanów
1.3	adres jednostki
	ul. Wyszogrodzka 1, Chodkowo-Działki, 09-470 Bodzanów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna zespołu szkół w zakresie przedszkola i szkolnictwa podstawowego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	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>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.</p> <ol style="list-style-type: none"> Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: <ol style="list-style-type: none"> w przypadku zakupu - według ceny nabycia, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinventaryzowania, w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu, wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdolny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na: podstawowe środki trwałe (środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz pozostałe środki trwałe (meble i dywany bez względu na wartość oraz składniki majątku o wartości początkowej przewyższającej kwotę 1 000 zł i nieprzekraczającej kwoty 10 000 zł). Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym, wynosząca 10 000 zł. Jednostka wprowadziła ponadto dodatkowe poziomy istotności wynoszące 1 000 zł oraz 100 zł. Składniki majątkowe o wartości wyższej niż 10 000 zł są uznawane za środki trwałe - obejmowane są ewidencją bilansową środków trwałych i podlegają amortyzacji na zasadach ogólnych. Składniki majątkowe o wartości powyżej 1 000 zł, ale nie wyższej niż 10 000 zł są uznawane za środki trwałe, obejmowane ewidencją bilansową pozostałych środków trwałych z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów amortyzacji. Składniki majątkowe o wartości powyżej 100 zł, ale nie wyższej niż 1 000 zł nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania, ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą podlegają jednocześnie ujęciu w ewidencji pozabilansowej. Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 100 zł są odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej. Odpisom amortyzacyjnym podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu). Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarzane w całości w momencie oddania do użytkowania. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany. Dolną granicę wartości części dodatkowych i części peryferyjnych ujmowanych jako zwiększenie wartości księgowej brutto środka trwałego ustala się w wysokości (np. 10 000 zł). Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od istotnej wartości początkowej środka trwałego, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności <p>Pozostałe aktywa i pasywa:</p> <ol style="list-style-type: none"> Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwszoz przyszło – pierwsze wyszło (metoda FIFO). Jednostka co do zasady nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, z wyjątkiem materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia. Zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty. Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej. <p>Ustalanie wyniku finansowego</p> <ol style="list-style-type: none"> Wynik finansowy Szkoły ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ustalenie wyniku finansowego polega na: <ol style="list-style-type: none"> przeniesieniu na koniec roku obrotowego na stronę Wn konta 860: <ul style="list-style-type: none"> - poniesionych kosztów działalności (Wn konta 401-405, 409), - poniesionych kosztów amortyzacji (Wn konta 400), - poniesionych kosztów operacji finansowych (Wn konta 751), - poniesionych pozostałych kosztów operacyjnych (Wn konta 761), przeniesieniu na koniec roku obrotowego na stronę Ma konta 860: <ul style="list-style-type: none"> - przychodów z tytułu dochodów budżetowych (Ma konta 720) - przychodów finansowych (Ma konta 750), - pozostałych przychodów operacyjnych (Ma konta 760).
5.	inne informacje
	nie dotyczy

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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	załącznik nr 1 do informacji dodatkowej
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)
	załącznik nr 2 do informacji dodatkowej
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3 493 416,86 zł
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
	nie dotyczy

SKARBNIK GMINY

[Podpis]
mgr Elżbieta Szlach

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
GMINY BODZIANÓW

[Podpis]
mgr Andrzej Stanisławski
(kierownik jednostki)

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego			Wartość netto składników aktywów								
		Przebiegi /darowizny	Przychody	Przebiegi	Przebiegi	Złoty	Ubezpieczenia	Inne	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia	Ogólna zwiększenie umorzenia	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I	Wartości niematerialne i prawne	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
II	Rzeczowe aktywa trwałe	681 879,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	681 879,52	319 829,63	0,00	24 605,08	0,00	24 605,08	0,00	344 434,71	362 049,89	337 444,81
1.	Środki trwałe	681 879,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	681 879,52	319 829,63	0,00	24 605,08	0,00	24 605,08	0,00	344 434,71	362 049,89	337 444,81
1.1	Grunt	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
1.2	Budynki, lokale i obiektry inżynierii lądowej i wodnej	653 282,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653 282,16	294 960,72	0,00	16 596,20	0,00	16 596,20	0,00	311 556,92	340 321,44	323 725,24
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	7 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	4 440,00	0,00	2 220,00	0,00	2 220,00	0,00	6 660,00	2 960,00	740,00
1.4	Środki transportu	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
1.5	Inne środki trwałe	39 195,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 195,36	20 428,91	0,00	5 788,88	0,00	5 788,88	0,00	26 217,79	18 766,45	12 977,57
2	Środki trwałe w budowie	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
Razem		681 879,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	681 879,52	319 829,63	0,00	24 605,08	0,00	24 605,08	0,00	344 434,71	362 049,89	337 444,81
Pozostałe środki trwałe / umorzenie pozostałych środków trwałych																				
1	Pozostałe środki trwałe (013)	471 994,57	0,00	12 030,08	0,00	0,00	0,00	24 988,32	0,00	24 988,32	439 056,33	471 994,57	0,00	0,00	0,00	12 030,08	24 988,32	459 056,33	0,00	0,00
2	Złoty biblioteczny (014)	51 215,37	0,00	4 119,00	0,00	4 119,00	0,00	649,64	0,00	649,64	34 684,73	51 215,37	0,00	0,00	0,00	4 119,00	649,64	54 684,73	0,00	0,00
3	Wartości niematerialne i prawne (020)	18 415,66	0,00	320,00	0,00	320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 735,66	18 415,66	0,00	0,00	320,00	320,00	0,00	18 735,66	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
mgr Ewa Sztejczak

WOJTY
GMINY BODZANÓW
mgr Izabela Sztejczak

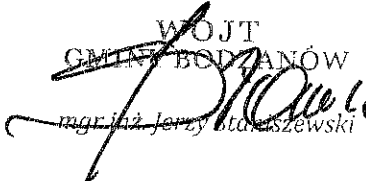
Załącznik Nr 2 do Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 31.12.2018 r.
/Zespół Placówek Oświatowych w Bodzanowie/

L.p	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	7
1	Podatki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Woda/ścieki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Czynsze/dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Odpady	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zwrot dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Odsetki podatkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Świadczenie FAL	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Zaliczka alimentacyjna	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

 mgr Ewa St/zelczak

WOJTA
 GMINY BODZANÓW

 mgr Józef Jerzy Stankiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Zespół Placówek Oświatowych w Bodzanowie ul. Wyszogrodzka 1 Chodkowo - Działki 09-470 Bodzanów	sporządzone na dzień 31.12. 20 18. r.	Urząd Gminy w Bodzanowie	
REGON 140837643 Numer identyfikacyjny REGON			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 342 006,03	3 452 792,97
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 493 412,08	3 919 682,66
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 493 412,08	3 919 682,66
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
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		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 382 625,14	3 540 266,21
2.1. Strata za rok ubiegły		3 236 856,35	3 386 799,28
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		141 824,63	149 126,93
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		3 944,16	4 340,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		3 452 792,97	3 832 209,42
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-3 386 799,28	-3 831 136,70
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-3 386 799,28	-3 831 136,70
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		65 993,69	1 072,72

SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Strzeleczak

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

WOJEWÓDZTWO
GMINA BODZANÓW

mgr inż. Jerzy Stanisławski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Zespół Placówek Oświatowych w Bodzanowie ul. Wyszogrodzka 1 Chodkowo-Działki 09-470 Bodzanów REGON 140837643 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12. 20 18. r.	Urząd Gminy w Bodzanowie	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		141 145,44	148 387,74
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		141 145,44	148 387,74
B. Koszty działalności operacyjnej		3 528 623,91	3 980 263,63
I. Amortyzacja		24 605,08	24 605,08
II. Zużycie materiałów i energii		312 069,87	337 403,00
III. Usługi obce		58 365,63	64 849,63
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		2 386 800,37	2 764 989,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		732 433,66	775 070,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		11 359,30	9 145,67
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 990,00	4 200,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-3 387 478,47	-3 831 875,89
D. Pozostałe przychody operacyjne		679,19	734,36
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		679,19	734,36
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-3 386 799,28	-3 831 141,53

G. Przychody finansowe	0,00	4,83
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	4,83
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 386 799,28	-3 831 136,70
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)	-3 386 799,28	-3 831 136,70

SKARBNIK GMINY

Ewa Szfelczak
mgr Ewa Szfelczak

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

WOJTA
GMINY BODZANÓW

Jerzy Staniuszewski
mgr m.ż. Jerzy Staniuszewski
(kierownik jednostki)