

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach
 ul. 31 STYCZNIA 56a
 89-600 CHOJNICE

091645460
 Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

Adresat
 URZĄD GMINY CHOJNICE
 ul. 31 STYCZNIA 56 A, CHOJNICE
 89-600

sporządzony na dzień 31-12-2018 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 662,84	5 086,84	A. Fundusze	-56 357,65	-64 839,14
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 387 431,13	1 264 173,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 662,84	5 086,84	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 443 788,78	-1 329 012,74
1. Środki trwałe	6 662,84	5 086,84	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 443 788,78	1 329 012,74
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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 662,84	5 086,84	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	953 130,12	1 010 105,49
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	953 130,12	1 010 105,49
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	795,06	348,89
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 636,00	10 688,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 246,45	23 980,28
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	34 748,06	34 715,81
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	17,09	12,54
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	18 843,84	19 116,16
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	890 109,63	940 179,51	8. Fundusze specjalne	870 843,62	921 243,81
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	870 843,62	921 243,81
1. Materiały	0,00	0,00	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	852 292,08	852 410,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	64,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	56,25	0,00			
4. Pozostałe należności	852 171,83	852 410,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 817,55	87 769,51			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 817,55	87 769,51			
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	896 772,47	945 266,35	Suma pasywów	896 772,47	945 266,35

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Wz *M. Szypmł*
mgr Renata Misztal
 (główny księgowy)

2019-03-15
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty
A. Sznajder
mgr Anita Sznajder
 (kierownik jednostki)

Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach ul. 31 STYCZNIA 56a 89-600 CHOJNICE Numer identyfikacyjny REGON 091645460		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat URZĄD GMINY CHOJNICE ul. 31 STYCZNIA 56 A, CHOJNICE 89-600	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		178,00	128,00		
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	178,00	128,00		
B. Koszty działalności operacyjnej		1 446 774,68	1 332 164,08		
I.	Amortyzacja	1 219,00	1 576,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	56 839,61	95 534,01		
III.	Usługi obce	465 366,08	496 622,60		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	470 796,13	569 761,25		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	160 590,69	162 380,42		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 963,17	6 289,80		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	288 000,00	0,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 446 596,68	-1 332 036,08		
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00		
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)		-1 446 596,68	-1 332 036,08		
G. Przychody finansowe		2 807,90	3 023,34		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	2 807,90	3 023,34		
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)	-1 443 788,78	-1 329 012,74
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)	-1 443 788,78	-1 329 012,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 WZ *M. Szypm*
mgr Renata Misiał
 (główny księgowy)

2019-03-15
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty
A. Sznajder
mgr Anita Sznajder
 (kierownik jednostki)

Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach ul. 31 STYCZNIA 56a 89-600 CHOJNICE Numer identyfikacyjny REGON 091645460		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.		Adresat URZĄD GMINY CHOJNICE ul. 31 STYCZNIA 56 A, CHOJNICE 89-600	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	713 763,10	1 387 431,13		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 457 747,28	1 323 682,59		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 454 170,44	1 323 682,59		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	3 576,84	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)	784 079,25	1 446 940,12		
2.1.	Strata za rok ubiegły	777 516,51	1 443 788,78		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	2 985,90	3 151,34		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	3 576,84	0,00		
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)	1 387 431,13	1 264 173,60		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 443 788,78	-1 329 012,74		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	1 443 788,78	1 329 012,74		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	-56 357,65	-64 839,14		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 WZ *M. Szupnik*
mgr Renata Miśdział
 (główny księgowy)

2019-03-15
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty
A. Sznajder
mgr Anita Sznajder
 (kierownik jednostki)

WYKAZ NALEŻNOŚCI ZA 2018 r.
 Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach

Lp.	Pozycja bilansowa	Konto	Nazwa kontrahenta	Kwota należności	Termin płatności
1	1. Należności z tytułu dostaw i usług		-----		
2	3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		-----		
3	4. Pozostałe należności	240	Zadłużenie z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych	852 410,00	
SUMA				852 410,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Szupnik
mgr Renata Misztal

.....
 główny księgowy

15.03.2019 r.

data

**Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty**

A. Szneider
mgr Anita Szneider

.....
 kierownik jednostki

WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZA 2018 r.
Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach

Lp.	Pozycja bilansowa	Konto	Nazwa kontrahenta	Kwota zobowiązania	Termin płatności
1	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	201	Opiekunowie uczniów dowożonych do szkół	348,89	10.01.2019
2	2. Zobowiązania wobec budżetów	225	Urząd Skarbowy (podatek od osób fizycznych)	10 688,00	20.01.2019
3	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	229	ZUS (skł. na ubezpieczenia społeczne)	17 485,42	5.01.2019
				6 494,86	5.02.2019
4	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	231	Pracownicy (wynagrodzenie dod. "13")	34 715,81	31.01.2019
5	5. Pozostałe zobowiązania	240	Odsetki od środków na finansowanie z Funduszu Pracy kosztów kształcenia młodocianych pracowników i niewykorzystane środki	12,54	5.01.2019
6	6. Sumy obce	240	Zabezpieczenie wykonania umów	19 116,16	
SUMA				88 861,68	X

GŁÓWNY KSIĘGOWY

WZ *M. Sajgumt*
mgr Renata Miśtała

główny księgowy

15.03.2019 r.

data

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

A. Sznajder
mgr Anita Sznajder

kierownik jednostki

**Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań pomiędzy jednostkami objętymi
konsolidacją za 2018 rok**

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg zał. Nr 5 do Rozporządzenia MF z dnia 5 lipca 2010r. – dla jednostek budżetowych

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach
ul. 31 Stycznia 56
89-600 Chojnice

Nazwa i adres jednostki powiązanej

Lp.	Należności wg pozycji bilansowych	w gr
I	Należności długoterminowe A.III.	0,00
		0,00
II	Należności z tytułu dostaw i usług B.II.1.	0,00
		0,00
III	Należności od budżetów B.II.2.	0,00
		0,00
IV	Pozostałe należności B.II.4.	0,00
		0,00
V	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych B.II.5.	0,00
		0,00

Lp.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w gr
I	Zobowiązania długoterminowe D.I.	0,00
		0,00
II	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług D.II.1.	0,00
		0,00
III	Zobowiązania wobec budżetów D.II.2.	0,00
		0,00
IV	Pozostałe zobowiązania D.II.5.	0,00
		0,00
V	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych D.II.7.	0,00
		0,00
VI	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) D.II.6.	0,00
		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
wz *M. Szajpmaj*
mgr Renata Misztal
.....
główny księgowy

15.03.2019 r.
data

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty
A. Szajpmaj
mgr Anita Szajpmaj
.....
kierownik jednostki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki

Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach

1.2 Siedziba jednostki

ul. 31. Stycznia 56 a 89-600 Chojnice

1.3 Adres jednostki

ul. 31. Stycznia 56 a 89-600 Chojnice

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Przedmiotem działalności GZO jest prowadzenie wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej jednostek obsługiwanych (szkół Gminy Chojnice i GZO).

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie obejmuje okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U.z 2018 poz.395 j.t.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu z 13 września 2017r. 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 (Dz.U. z 2017 poz.1911). Jednostka stosuje zasady amortyzacji środków trwałych określone w rozporządzeniu z 13 września 2017r. 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 (Dz.U. z 2017 poz.1911). Do umarzenia i amortyzacji stosuje się stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2343 ze zmianami).

5. Inne informacje

W 2018 roku nie wystąpiły ważne okoliczności, które miały istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
wz *M. Sajp*
mgr Renata Niszta
główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty
Anita Sznajder
mgr Anita Sznajder
dyrektor

15.03.2019 r.

data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 1 Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

L.P	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)- Gr.0	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej- Gr.1-2	Urządzenia techniczne i maszyny Gr.3-6	Środki transportu - Gr.7	Inne środki trwałe Gr.8	w tym:		Razem
								dobry kultura	
1	Wartość brutto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	18 916,74	0,00	0,00	0,00	0,00	18 916,74
2	Zwiększenia, w tym (3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1) nabyte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	2) otrzymane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	3) aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zmniejszenia, w tym (7+8+9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	1) sprzedaz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	3) przekazane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wartość brutto na koniec roku obrotowego (1+2-6)	0,00	0,00	18 916,74	0,00	0,00	0,00	0,00	18 916,74
11	Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	0,00	12 253,90	0,00	0,00	0,00	0,00	12 253,90
12	Zwiększenia, w tym (13+14+15)	0,00	0,00	1 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 576,00
13	1) nabyte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2) otrzymane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	3) amortyzacja	0,00	0,00	1 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 576,00
16	Zmniejszenia, w tym (17+18+19)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	1) sprzedaz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	3) przekazanie, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Umorzenia na koniec roku obrotowego (1+12-16)	0,00	0,00	13 829,90	0,00	0,00	0,00	0,00	13 829,90
21	Wartość netto na początek roku obrotowego (1-11)	0,00	0,00	6 662,84	0,00	0,00	0,00	0,00	6 662,84
22	Wartość netto na koniec roku obrotowego (10-20)	0,00	0,00	5 086,84	0,00	0,00	0,00	0,00	5 086,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Bujny
mgr Renata Buziak
główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty
dyrektor
Anita Szneider
mgr Anita Szneider

15.03.2019 r.
data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 2 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

L.P	Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne
1	Wartość brutto na początek roku obrotowego	13 515,00
2	Zwiększenia, w tym (3+4)	999,00
3	1) nabycie	999,00
4	2) otrzymane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek powiatowych	0,00
5	Zmniejszenia, w tym (6+7+8)	0,00
6	1) sprzedaż	0,00
7	2) likwidacja	0,00
8	3) przekazanie, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek powiatowych	0,00
9	Wartość brutto na koniec roku obrotowego (1+2-5)	14 514,00
10	Umorzenie na początek roku obrotowego	13 515,00
11	Zwiększenia, w tym (12+13)	999,00
12	1) amortyzacja	999,00
13	2) otrzymane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek powiatowych	0,00
14	Zmniejszenia, w tym (15+16+17+18)	0,00
15	1) sprzedaż	0,00
16	2) likwidacja	0,00
17	3) przekazanie, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek powiatowych	0,00
18	4)inne	0,00
19	Umorzenia na koniec roku obrotowego (10+11-14)	14 514,00
20	Wartość netto na początek roku obrotowego (1-10)	0,00
21	Wartość netto na koniec roku obrotowego (9-19)	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
wz M. Szypm+
mgr Renata Misztal
 główny księgowy

Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty
A. Szneider
mgr Anita Szneider
 dyrektor

15.03.2019 r.
 data

GINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 3 Zestawienie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych

L.P	Wyszczególnienie	Wartość odpisów aktualizujących na 31.12. 2017 (rok porzadzający rok obrotowy)	Wartość odpisów aktualizujących na 31.12.2018 (rok obrotowy)
1	Stan na początek okresu (2+3)	0,00	0,00
2	1) długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
	a) wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	b) środki trwałe	0,00	0,00
	c) środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	d) zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
3	2) długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) akcje i udziały	0,00	0,00
	b)	0,00	0,00
4	Zwiększenia (5+6)	0,00	0,00
5	1) długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
6	2) długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
7	Zmniejszenia (8+9)	0,00	0,00
8	1) długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
9	2) długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
10	Stan na koniec okresu (1+4-7)	0,00	0,00

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty
A. Druży
mgr *Anita Sznajder*
dyrektor

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wz M. Szupina
mgr *Renata Kosszta*
główny księgowy

15.03.2019 r.
data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

L.P.	Grunty użytkowane wieczysto	Stan na 01.01.2018 r.	zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2018 r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
WZ M. Szypm
mgr Renata Kiszka
główny księgowy

15.03.2019 r.
data

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty
mgr Anita Sznajder
dyrektor

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 5

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z tym z tytułu umów leasingu

Najem

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018 r.	zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu najmu, dzierżawy i innych umów, z tym z tytułu umów leasingu		Stan na 31.12.2018 r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
7	w tym:				
8	leasing	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
wz *M. Szypm*
mgr Renata Misztal
główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty
A. Sznajder
mgr Anita Sznajder
dyrektor

15.03.2019 r.
data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 6 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

L.P.	Wyszczególnienie	Papier wartościowe lub prawa na dzień 31.12.2018 (rok obrotowy)				Razem
		akcje	udziały	obligacje lub papiery dłużne wartościowe	inne papiery wartościowe	
1	Stan na początek roku obrotowego	liczba	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
2	zwiększenia	liczba	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
3	zmniejszenia	liczba	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec roku obrotowego	liczba	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	Uwagi	x	x	x	x	x

GŁÓWNY KSIĘGOWY
wz *M. Szampym*
mgr Renata Misztal
główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty
[Signature]
mgr dyrektor Sznapfder

15.03.2019 r.
data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 7 Liczba oraz wartość posiadanych akcji i udziałów na dzień 31.12.2018 r.

L.p.	Posiadane akcje i udziały na dzień 31.12.2018 r.		
	Nazwa jednostki, w której posiadamy akcje lub udziały	liczba	wartość w zł.
1	-----	0	0,00
2	-----	0	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
wz M. Szymon
mgr Renata Misztal
główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty
Anita
mgr Anita Sznajder
dyrektor

15.03.2019 r.
data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 8 Odpisy aktualizujące wartość należności za rok 2018 (rok obrotowy)

L.p.	Wyszczególnienie	Opłaty aktualizujące wartość należności	
		długoterminowych	krótkoterminowych
1	Stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00
3	Wykorzystanie	0,00	0,00
4	Rozwiązane	0,00	0,00
5	Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3-4)	0,00	0,00
6	w tym dłużnicy:		
7	-----	0,00	0,00
8	-----	0,00	0,00
9	-----	0,00	0,00
10	-----	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
wz M. Szymon+
mgr Renata Misztal
 główny księgowy

Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty
Anita
mgr Anita Sznajder
 dyrektor

15.03.2019 r.
 data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 9 Dane o stanie rezerw wg celu utworzenia (w roku obrotowym)

Kategoria (cel utworzonej rezerwy)	stan 01.01.2018 r.	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2018 r. (2+3-4-5)
1	2	3	4	5	6
-----	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

w2
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Szypm?
 mgr Renata Misztal
 główny księgowy

Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty
Anita
 mgr Anita Sznajder
 dyrektor

15.03.2019 r.
 data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 10 Podział zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2018 r. (rok obrotowy)

L.p.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałych od dnia bilansowego okresach spłaty			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	razem
1	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wz M. Szypant
 mgr Kaya Szypant
 główny księgowy

15.03.2019 r.
 data

Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty
Anita Szneider
 mgr Anita Szneider
 dyrektor

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na dzień

31.12.2018 r.

Lp	Rodzaj zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	w tym na aktywach		
				trwałych	obrotowych	
1	Hipoteczne					
2	Zastawem	NIE DOTYCZY				
3	Wekslami					
4	W inny sposób					
	Razem					

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wz M. Szypm+
 mgr Renata Misztal
 główny księgowy

Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty
Anita
 mgr Anita Sznajder
 dyrektor

15.03.2019 r.
 data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 12 Zobowiązania warunkowe

L.p.	Zobowiązania warunkowe	stan na 31.12.2017 r.	stan na 31.12.2018 r.
Ogółem, w tym z tytułu:		0	0
1	gwarancji i poręczeń	NIE DOTYCZY	
2	kaucji i wadium		
3	weksli		
4	zawartych a jeszcze nie wykonanych umów		

WZ
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Szypm
 mgr Renata Miksta
 główny księgowy

Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty
Anita
 mgr Anita Sznajder
 dyrektor

15.03.2019 r.
 data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 13 Rozliczenia międzyokresowe

I.p.	Tytuł czynnych rozliczeń międzyokresowych	stan na 31.12.2017 r.	stan na 31.12.2018 r.
1	-----	0,00	0,00
2	-----	0,00	0,00
3	-----	0,00	0,00
4	-----	0,00	0,00
5	-----	0,00	0,00
6	-----	0,00	0,00
7	-----	0,00	0,00
8	-----	0,00	0,00
9	-----	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

I.p.	Tytuł biernych rozliczeń międzyokresowych	stan na 31.12.2017 r.	stan na 31.12.2018 r.
1	-----	0,00	0,00
2	-----	0,00	0,00
3	-----	0,00	0,00
4	-----	0,00	0,00
5	-----	0,00	0,00
6	-----	0,00	0,00
7	-----	0,00	0,00
8	-----	0,00	0,00
9	-----	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

WZ
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Szypm
 mgr Renata Misztal
 główny księgowy

Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty
Anita
 mgr Anita Sznajder
 dyrektor

15.03.2019 r.
 data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 14 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń - stan na 31.12.2018 r.

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota wynikająca z gwarancji i poręczeń	Ważność gwarancji i poręczeń do.....	Wyszczególnienie zadania zabezpieczonego gwarancją lub poręczeniem	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	Gwarancje:	0,00			0,00
1)	-----	0,00			0,00
2)	-----	0,00			0,00
3)	-----	0,00			0,00
2	Poręczenia:	0,00			0,00
1)	-----	0,00			0,00
2)	-----	0,00			0,00
3)	-----	0,00			0,00
RAZEM		0,00	x	x	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
wz M. Szajda
mgr Renata Misztal
główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty
A. Sznajder
mgr Anita Sznajder
dyrektor

15.03.2019 r.
data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie za rok 2018
1	ekwiwalenty za urlop	1 232,39
2	nagrody jubileuszowe	39 420,00
3	odprawy emerytalne i rentowe	26 352,00
4	urlopy dla podratowania zdrowia	0,00
5	zasiłki na zagospodarowanie dla nauczycieli	0,00
6	wynagrodzenie z tytułu likwidacji stanowiska pracy	0,00
7	odprawa pośmiertna	0,00
	Razem świadczenia	67 004,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY
wz M. Szypniewski
mgr Renata Misztal
 główny księgowy

Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty
A. Sznajder
mgr Anita Sznajder
 dyrektor

15.03.2019 r.
 data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 16 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Wyszczególnienie	Wydatki na wytworzenie środków trwałych na dzień 31.12.2017 r.	Wydatki na wytworzenie środków trwałych na dzień 31.12. 2018 r.
1	Wydatki na środek trwały w budowie w tym:	0,00	0,00
2	odsetki i różnice kursowe, które powiększyły wydatki na środek trwały	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
wz M. Szary
mgr Renata Misztal
 główny księgowy

Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty
A. Sznajder
mgr Anita Sznajder
 dyrektor

15.03.2019 r.
 data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 17 Przychody i koszty występujące incydentalnie w okresie obrachunkowym

L.p.	Wyszczególnienie	w okresie od 01.01. do 31.12.2017 r.	w okresie od 01.01. do 31.12.2018 r.
1.	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
1.1.	odszkodowania	0,00	0,00
1.2.	darowizny	0,00	0,00
2.	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
2.1.	losowe - pożar- wartość strat	0,00	0,00
2.2.	losowe-załanie-wartość strat	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
wz M. Szupmy
mgr Renata Misztal

główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty
A. Sznajder
mgr Anita Sznajder

dyrektor

15.03.2019 r.

data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 18 Przekazane / Otrzymane środki trwałe stan na dzień 31.12.2018 r.

L.P.	Nazwa środka trwałego	Otrzymano z		Przekazano do			
		Nazwa jednostki	Wartość brutto	Wartość umorzenia	Nazwa jednostki	Wartość brutto	Wartość umorzenia
1	-----	-----	0,00	0,00	-----	0,00	0,00
2	-----	-----	0,00	0,00	-----	0,00	0,00
3	-----	-----	0,00	0,00	-----	0,00	0,00
4	-----	-----	0,00	0,00	-----	0,00	0,00
5	-----	-----	0,00	0,00	-----	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
WZ M. Szynkajt
 mgr Paweł Szynkajt
 główny księgowy

Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty
A. Sznajdek
 mgr Anita Sznajdek
 dyrektor

15.03.2019 r.
 data