

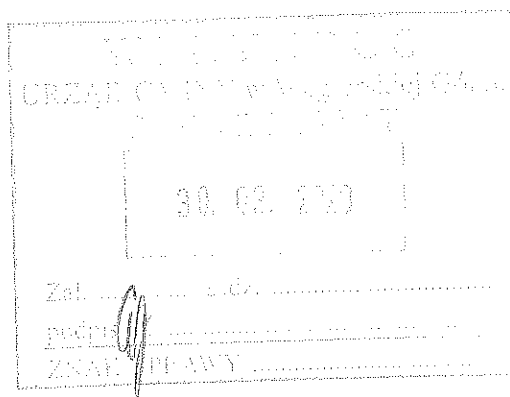
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GZEAS Węgierska Górka Numer identyfikacyjny REGON 070708990		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2019-12-31		Adresat Wójt Gminy WĘGIERSKA GÓRKA	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	19 926,01	19 261,81	A. Fundusze	-18 726,06	-19 931,57
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	19 261,81	I. Fundusz jednostki	1 026 839,20	983 344,61
II. Rzeczowe aktywa trwałe	19 926,01	0,00	II. Wynik finansowy netto	-1 045 565,26	-1 003 276,18
I. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 045 565,26	-1 003 276,18
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	0,00	0,00	B. Fundusze płacówek	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	61 011,95	61 867,49
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	19 926,01	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	61 011,95	61 867,49
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 775,00	3 978,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 610,00	2 327,00
1. Akeje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 071,64	11 873,28
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 556,37	20 565,10
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	639,06	450,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	22 359,88	22 674,11	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	22 359,88	22 674,11
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 359,88	22 674,11
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	15 302,75	14 667,00			
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	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	15 302,75	14 667,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 057,13	8 007,11			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 057,13	8 007,11			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akeje 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	42 285,89	41 935,92	Suma pasywów	42 285,89	41 935,92

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Lucyna Nowak
NOWAK LUCYNA
(główny księgowy)

2020-03-23
(rok-miesiąc-dzień)

HACZEWSKA TERESA
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej GZEAS		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2019-12-31	Adresat Wójt Gminy WĘGIERSKA GÓRKA	
Węgierska Górka				
Numer identyfikacyjny REGON 070708990				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	940 846,51	1 026 839,20	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 083 836,49	1 002 532,24	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 063 910,48	1 002 532,24	
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4	Środki na inwestycje	19 926,01	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	0,00	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)	997 843,80	1 046 026,83	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	977 599,46	1 045 565,26	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	318,33	461,57	
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	19 926,01	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)	1 026 839,20	983 344,61	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 045 565,26	-1 003 276,18	
III.1	zysk netto	0,00	0,00	
III.2	strata netto (-)	-1 045 565,26	-1 003 276,18	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV	Fundusz (poz. II+,-III)	-18 726,06	-19 931,57	



GŁÓWNA KSIĘGOWA

Lucyna Nowak

.....**NOWAK LUCYNA**.....

(główny księgowy)

.....2020-03-23.....

(rok-miesiąc-dzień)


.....**HACZEWSKA TERESA**.....

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 ROK

URZĄD GMINY W WĘGIERSKIEJ GÓRCE
SPISZCZAK

30.03.2020

Zal.
podpis 

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa

Gminny Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Węgierskiej Górcie

1.1 Siedziba

ul. Zielona 43, 34-350 Węgierska Góra

1.2 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zapewnienie wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej funkcjonującym na terenie gminy placówkom oświatowym

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2019 r.-31.12.2019 r.

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

Jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania

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

1. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując 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 były porównywalne.

2. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor 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.

3. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) bezpośrednio w koszty jednostka zalicza:

- składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500 zł,
- książki i zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące nauczaniu i wychowaniu,
- meble i dywany

b) pozostałe składniki majątku :

- o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

4. Wynik finansowy ustalany jest w wariancie porównawczym.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.

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

Dane w tym zakresie zostały zawarte w tabeli 1 i tabeli 2

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wykazanie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnątrz	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	złucie	likwidacja	przemieszczenie wewnątrz	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I	Razem wartości niematerialne i prawne (1,1+1,2)	569,99	0,00	19 926,01	0,00	0,00	19 926,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 496,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	569,99		19 926,01			19 926,01						0,00	20 496,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	48 559,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 926,01	0,00	0,00	19 926,01	28 633,25
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	28 633,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 633,25
2.1.	Grunty, w tym:						0,00						0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej						0,00						0,00	0,00
2.3.	Środki transportu						0,00						0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	28 633,25					0,00						0,00	28 633,25
3.	Środki trwałe w formie inwestycji	19 926,01					0,00			19 926,01			19 926,01	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

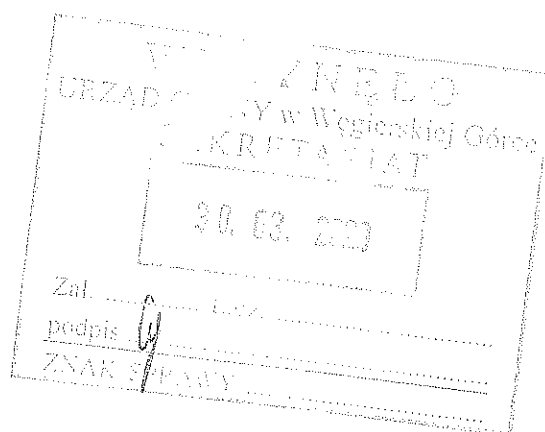


Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	569,99	664,20	0,00	0,00	664,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 234,19
1.1.	Łączące i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	569,99	664,20			664,20				0,00	1 234,19
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	28 633,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 633,25
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	28 633,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 633,25
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność państwa przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej					0,00				0,00	0,00
2.3.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	28 633,25				0,00				0,00	28 633,25
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Jednostka nie posiada aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie

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. Liczba 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Nie dotyczy

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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Nie dotyczy

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12. Łączna kwota 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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpłaty emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	5 894,73	
3.	Inne (ekwiwalent za urlop)	0,00	
4.	Ogółem:	5 894,73	

1.16. Inne informacje

- a) Wzajemne rozliczenia z Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Węgierskiej Górcie z tytułu refundacji za obiady wynoszą: 0,00
- b) Wzajemne rozliczenia z Urzędem Gminy Węgierska Górka z tytułu opłaty za odpady wynoszą: 0,00
- c) Wzajemne rozliczenia z Urzędem Gminy z tytułu opłaty podatku od nieruchomości wynoszą: 2 693,00, odsetki: 379,00.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5
1.	Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Brak

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

WILKIEŃSKO
URZĄD GMINY WILKIEŃSKO
2011

Zal. ...
...
...

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	5,50
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0,00
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00
4.	Uczniowie	0,00
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,00
6.	Ogółem	5,50

- Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

Nie dotyczy

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie dotyczy

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

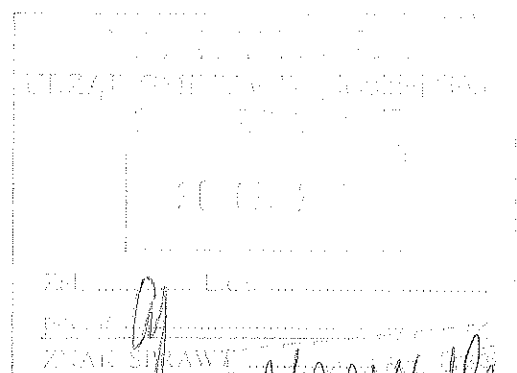
Nie dotyczy

- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Węgierska Górką, 2020-03-23

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Lucyna Nowak

(główny księgowy)



(kierownik jednostki)