


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Kłomnice ul. Strażacka 20 42-270 Kłomnice	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: KŁOMNICE
		Wysłać bez pisma przewodniego FB6133DEBB062B7D 
Numer identyfikacyjny REGON 241134768		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	14 395,10	9 105,92	A Fundusz	-12 072,78	-65 015,85
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	553 933,61	661 434,71
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	14 395,10	9 105,92	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-566 006,39	-726 450,56
A.II.1 Środki trwałe	14 395,10	9 105,92	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-566 006,39	-726 450,56
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	14 395,10	9 105,92	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	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 573,87	77 446,53
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	32 573,87	77 446,53
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	68,71	30 759,85
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	480,57	2 828,25
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 332,50	15 929,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	21 586,10	26 704,66

MARCIN GABRYJELSKI
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Gonera
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

FB6133DEBB062B7D

Strona 1 z 4

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	6 105,99	3 324,76	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	6 105,99	1 224,76
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 105,99	1 224,76
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	0,00	0,00	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	2 100,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	2 100,00			
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	6 105,99	1 224,76			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 105,99	1 224,76			
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			

MARCIN GABRYJELSKI
(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Robert Gonera

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

FB6133DEBB062B7D

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	20 501,09	12 430,68	Suma pasywów	20 501,09	12 430,68

MARCIN GABRYJELSKI
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

FB6133DEBB062B7D

Robert Gonera

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


MARCIN GABRYJELSKI
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

FB6133DEBB062B7D

Robert Gonera
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Kłomnice ul. Strażacka 20 42-270 Kłomnice	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: KŁOMNICE	
Numer identyfikacyjny REGON 241134768	sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 6E451DB17CDD4091 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	9 015,09	10 522,15	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 943,09	10 522,15	
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	72,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	575 034,02	736 978,12	
B.I. Amortyzacja	7 834,61	5 289,18	
B.II. Zużycie materiałów i energii	8 330,12	9 669,77	
B.III. Usługi obce	154 107,73	271 756,39	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	299 829,46	335 164,88	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	66 823,25	73 194,95	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	38 108,85	41 902,95	
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)	-566 018,93	-726 455,97	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

MARCIN GABRYJELSKI
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Robert Gonera
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	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-566 018,93	-726 455,97
G.	Przychody finansowe	12,54	5,41
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	12,54	5,41
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)	-566 006,39	-726 450,56
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)	-566 006,39	-726 450,56

MARCIN GABRYJELSKI
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień


Robert Gonera
kierownik jednostki

MARCIN GABRYJELSKI
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Robert Gonera
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Kłomnice ul. Strażacka 20 42-270 Kłomnice		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: KŁOMNICE	
Numer identyfikacyjny REGON 241134768			Wysłać bez pisma przewodniego 7643837DB347534E 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		469 018,33	553 933,61
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		565 497,70	682 327,73
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		565 497,70	682 327,73
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 trwale i środki trwale 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)		480 582,42	574 826,63
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		471 554,79	566 006,39
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		9 027,63	8 820,24
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)		553 933,61	661 434,71

MARCIN GABRYJELSKI
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Robert Gonera
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-566 006,39	-726 450,56
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-566 006,39	-726 450,56
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-12 072,78	-65 015,85

MARCIN GABRYJELSKI
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Robert Gonera
kierownik jednostki

MARCIN GABRYJELSKI
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Robert Gonera
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w gminie Kłomnice

1.2. Siedziba jednostki

Kłomnice, Strażacka 20

1.3. Adres jednostki

42-270 Kłomnice, Strażacka 20

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

działalność rachunkowo-księgowa

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2018

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

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

np.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) środki trwałe nabyte z własnych środków wycenia się w kwocie nabycia lub zakupu
 - b) środki trwałe stanowiące własność jest lub otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu przyjmowane są w wartości określonej w tej decyzji.
 - c) 0
 - d) 0
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty ujmując się w ewidencji ilościowej.
 - b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansów
 - c) 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. D
 - d) wszystkie pomoce dydaktyczne bez względu na cenę nabycia jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.
4. Jednostka dokonuj wyceny aktywów finansowych
5. Jednostka dokonuj wyceny materiałów
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
 - a) dla należności w kwocie zapłaty z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty
 - b)
 - c)
 - d)
- 7.
- 8.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	20000			77043,34		
Zwiększenia wartości początkowej:	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja						
- przychody						
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenia wartości początkowej:	0	0	0	0	0	0
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	20000	0	0	77043,34	0	0
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	20000			62648,24		
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy						
- inne					5289,18	
Zmniejszenie umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	20000	0	0	67937,42	0	0
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0	0	0	14395,10	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0	0	0	9105,92	0	0

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

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wyczyścić.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
				zwiększenia	zmniejszenia

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpawy emerytalne		
2.	Nagrody jubileuszowe		
3.	Inne	1 709,33	dotatek wiejski dla nauczycieli, ekw. BHP, przyzałt samochodowy
	Ogółem	1 709,33	

1.16. Inne informacje

n.p.

Opis na ZFŚS wynosi: 7 113,96

Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 1707,32

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku		

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych

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.