

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA ADMINISTRACJA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH ul. Dr St. Pawłowskiego 4, 07-430 Myszyńiec		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat: Burmistrz Myszyńca	
Numer identyfikacyjny REGON 550439075				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	84 915,99	24 975,29	A. Fundusz	37 692,33	- 20 283,47
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	1 135 563,15	1 124 457,91
II. Rzeczowe aktywa trwałe	84 915,99	24 975,29	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 1 097 870,82	- 1 144 741,38
1. Środki trwałe	84 915,99	24 975,29	1. Zysk netto (+)	-	-
1.1. Grunty	-	-	2. Strata netto (-)	- 1 097 870,82	- 1 144 741,38
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		-	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	B.Fundusze placówek	-	-
1.4. Środki transportu	84 915,99	24 975,29	C. Państwowe fundusze celowe	-	-
1.5. Inne środki trwałe	-	-			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 640 042,81	1 663 006,13
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	I. Zobowiązania długoterminowe	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 640 042,81	1 663 006,13
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	226,28	60,86
1. Akcje i udziały	-	-	2. Zobowiązania wobec budżetów	-	-
2. Inne papiery wartościowe	-	-	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 932,42	7 581,93
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 792,06	39 500,91
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	5. Pozostałe zobowiązania	-	-
B. Aktywa obrotowe	1 592 819,15	1 617 747,37	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-
I. Zapasy	1 484,58	1 710,67	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i tytułu dochodów budżetowych	-	-
1. Materiały	1 484,58	1 710,67	8. Fundusze specjalne	1 591 092,05	1 615 862,43
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 591 092,05	1 615 862,43
3. Produkty gotowe	-	-	8.2. Inne fundusze	-	-
4. Towary	-	-			

II. Należności krótkoterminowe	1 567 562,52	1 524 039,27	III. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
2. Należności od budżetów	-	-		-	-
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-		-	-
4. Pozostałe należności	1 567 562,52	1 524 039,27		-	-
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-		-	-
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 772,05	91 997,43		-	-
1. Środki pieniężne w kasie	-	-		-	-
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	23 772,05	91 997,43		-	-
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-		-	-
4. Inne środki pieniężne	-	-		-	-
5. Akcje lub udziały	-	-		-	-
6. Inne papiery wartościowe	-	-		-	-
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-		-	-
Suma aktywów	1 677 735,14	1 642 722,66	Suma pasywów	1 677 735,14	1 642 722,66

Główna Księgowa

 Alina Karpiewska
 Główny Księgowy

Myszyniec, 2019-03-22
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Gminnej Administracji
 Placówek Oświatowych

 mgr Agnieszka Samśel

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
GMINNA ADMINISTRACJA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH ul. Dr. St. Pawłowskiego 4 07-430 Myszyniec		B U R M I S T R Z	
Numer identyfikacyjny REGON		MYSZYŃCA	
550439075		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		4 317,89	8 843,83
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		4 317,89	8 843,83
B. Koszty działalności operacyjnej		1 102 188,71	1 153 585,21
I. Amortyzacja		59 940,70	59 940,70
II. Zużycie materiałów i energii		97 052,35	88 389,55
III. Usługi obce		297 927,48	310 676,03
IV. Podatki i opłaty		1 292,00	1 292,00
V. Wynagrodzenia		517 262,12	554 683,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		126 847,31	135 134,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 866,75	3 468,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu		-	-
X. Pozostałe obciążenia		-	-
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		- 1 097 870,82	- 1 144 741,38
D. Pozostałe przychody operacyjne		-	-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		-	-
III. Inne przychody operacyjne		-	-
E. Pozostałe koszty operacyjne		-	-
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		-	-
II. Pozostałe koszty operacyjne		-	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		- 1 097 870,82	- 1 144 741,38
G. Przychody finansowe		-	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach		-	-
II. Odsetki		-	-
III. Inne		-	-

H. Koszty finansowe	-	-
I. Odsetki	-	-
II. Inne	-	-
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 1 097 870,82	- 1 144 741,38
J. Podatek dochodowy	-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I – J – K)	- 1 097 870,82	- 1 144 741,38

Główna Księgowa

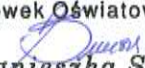
 Alina Kozłowska

(główny księgowy)

Myszyniec , 2019.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnej Administracji
 Placówek Oświatowych


 mgr Agnieszka Samsel

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki GMINNA ADMINISTRACJA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH Ul. Dr St Pawłowskiego 4, 07-430 Myszyniec	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat B U R M I S T R Z M Y S Z Y Ń C A	
Numer identyfikacyjny REGON		wysłać bez pisma przewodniego	
550439075			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	1 152 550,33	1 135 563,15	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 024 914,45	1 095 609,41	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	-	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 024 914,45	1 095 609,41	
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	-	-	
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	-	-	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 041 901,63	1 106 714,65	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 037 583,74	1 097 870,82	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 317,89	8 843,83	
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	-	-	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 135 563,15	1 124 457,91	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 1 097 870,82	- 1 144 741,38	
1. Zysk netto (+)	-	-	
2. Strata netto (-)	- 1 097 870,82	- 1 144 741,38	
3. Nadwyżka środków obrotowych	-	-	
IV. Fundusz (II+,-III)	37 692,33	- 20 283,47	


Główna Księgowa
Alina Korpiewska
.....
(główny księgowy)

Myszyniec, 2019-03-22
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Administracji
Placówek Oświatowych

mgr Agnieszka Samseł
.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminna Administracja Placówek Oświatowych
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Dr St. Pawłowskiego 4, 07-430 Myszyniec
1.3	adres jednostki
	ul. Dr St. Pawłowskiego 4, 07-430 Myszyniec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	obsługa finansowo-księgowa, placówek oświatowych i instytucji kultury na terenie gminy
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)
	Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacyjne z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości oraz Rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (zastosowane metody i stawki): - stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy o podatku od osób prawnych, metodą liniową jednorazowo za okres całego roku, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania jednorazowa za cały rok pod datą 31 grudnia danego roku. - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się w 100% pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10 000,00zł. Przyjęte zasady wyceny aktywów i pasywów: - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia w przypadku zakupu, wartości rynkowej w przypadku nieodpłatnego otrzymania lub wartości określonej w dokumencie przekazania. - materiały wycenia się według cen zakupu - należności i zobowiązania według ceny nominalnej - środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej Jednostka nie rozlicza międzyokresowych kosztów czynnych.

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
	Według załącznika nr 1
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)
	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 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	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

1.12	łączną 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	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
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

Główna Księgowa

 AK (główny księgowy)

2019-03-22.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnej Administracji
 Placówek Oświatowych

 mgr Agnieszka Samśel
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

GAPO

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożliwienie				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przebieganie		aktualizacja	zbycie	likwidacja	Inne			Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Środki trwałe:	594 101,58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	594 101,58	509 185,59	59 940,70	-	569 126,29	84 915,99	24 975,29
Grupa 0	Grupy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 3	Kolory i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	8 698,08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 698,08	8 698,08	-	-	8 698,08	-	-
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 6	Urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 7	Środki transportu	580 303,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	580 303,50	485 387,51	59 940,70	-	555 328,21	84 915,99	24 975,29
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	5 100,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 100,00	5 100,00	-	-	5 100,00	-	-
Grupa 9	Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Pozostałe środki trwałe	80 321,50	-	3 798,00	-	3 798,00	-	-	-	63,00	63,00	84 056,50	80 321,50	3 798,00	63,00	84 056,50	-	-
3	Wartości niematerialne i prawne	11 365,45	-	2 015,00	-	2 015,00	-	-	-	-	-	13 380,45	11 365,45	2 015,00	-	13 380,45	-	-

*1) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Myszyniec

DYREKTOR
Gminnej Administracji
Placówek Oświatowych
mgr Agnieszka Samsel
(kierownik jednostki)

2019-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Alina Kurpińska
(główny księgowy)