


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZOPO ul. Legnicka 21/4 55-300 Środa Śląska	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Środa Śląska
		Wysłać bez pisma przewodniego 1CC796973E06CC66 
Numer identyfikacyjny REGON 932688437	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	3 128 631,72	868 119,11	A Fundusz	3 077 559,87	811 023,01
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 108 992,27	2 933 163,17
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 128 631,72	868 119,11	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 031 432,40	-2 122 140,16
A.II.1 Środki trwałe	3 128 631,72	✓ 868 119,11	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	71 410,00	9 770,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 031 432,40	-2 122 140,16
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	2 903 951,49	738 534,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 450,22	3 114,54	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	147 820,01	116 700,05	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	52 161,66	57 969,92
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	52 161,66	57 969,92
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 002,58	4 766,15
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 720,00	3 877,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 094,61	17 905,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 304,66	30 547,49

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Irena Kuriata
(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik jednostki

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1CC796973E06CC66

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	1 089,81	873,82	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	1 039,81	873,82
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 039,81	873,82
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	50,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	50,00	0,00			
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	1 039,81	873,82			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 039,81	873,82			
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			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Irena Kuriata
Irena Kuriata
(główny księgowy)

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
1CC796973E06CC66

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 129 721,53	✓ 868 992,93	Suma pasywów	3 129 721,53	868 992,93 ✓

GLÓWNA KSIĘGOWA

Irena Kuriata Irena Kuriata
(główny księgowy)

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

ANNA KURIAŁA

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1CC796973E06CC66

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Irena Kuriata
Irena Kuriata
(główny księgowy)


SJO BeSTia

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
1CC796973E06CC66

PREZES
Prezesa Zarządu

Prezesa Zarządu

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZOPO ul. Legnicka 21/4 55-300 Środa Śląska	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON 932688437	sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 5B3E6C6EFF4A7865 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		0,00	0,00
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 794 700,16	5 108 992,27
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		5 305 869,83	2 005 147,48
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 173 445,54	2 005 147,48
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		155 600,00	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		2 976 824,29	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)		1 991 577,72	4 180 976,58
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 835 699,82	2 031 432,40
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		277,90	2 080,18
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		155 600,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		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	2 147 464,00
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Irena Kuriata
główny księgowy

Irena Kuriata

2019-03-25
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 108 992,27	2 933 163,17
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 031 432,40	-2 122 140,16
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 031 432,40	-2 122 140,16
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 077 559,87	811 023,01

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Irena Kurjata Kujawa
główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
Zespołu ds. Nadzoru Obrotowych

mgr A. [Signature]


kierownik jednostki


GLÓWNA KSIĘGOWA

Irena Kuriata
główny księgowy


Irena Kuriata

2019-03-25
rok, miesiąc, dzień


kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZOPO ul. Legnicka 21/4 55-300 Środa Śląska	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON 932688437	sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 52430231A9D6713E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 031 710,30	2 122 388,34	
B.I. Amortyzacja	11 632,53	113 048,61	
B.II. Zużycie materiałów i energii	317 469,06	249 543,09	
B.III. Usługi obce	696 050,36	851 738,90	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	81,00	
B.V. Wynagrodzenia	746 294,86	664 939,14	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	210 171,92	198 644,64	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 603,57	13 570,97	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	36 488,00	30 821,99	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 031 710,30	-2 122 388,34	
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	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Irena Kuriata
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

[Signature]
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)	-2 031 710,30	-2 122 388,34
G.	Przychody finansowe	277,90	248,18
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	277,90	248,18
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)	-2 031 432,40	-2 122 140,16
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)	-2 031 432,40	-2 122 140,16

GLÓWNA KSIĘGOWA

Irena Kurjata
główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
Zespołu Opiek. Pr. Obsk. Osobistych

mgr inż. Andrzej Marzec

kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA

Irena Kuriata
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień


kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA


I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Środzie Śląskiej
1.2	siedzibę jednostki
	Środa Śląska, ul.Legnicka 21 lok.4
1.3	adres jednostki
	55-300 Środa Śląska, ul.Legnicka 21 lok.4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Obsługa administracyjna, finansowa i organizacyjna - w ramach centrum usług wspólnych – szkół podstawowych, przedszkoli i żłobków prowadzonych przez Gminę Środa Śląska.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
a	Od 01-01-2018 do 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>W ramach uproszczenia nie mającego istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000zł amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Materiały niskocenne np. materiały biurowe, papier, środki czystości są odpisywane w całości w koszty. Nie są korygowane koszty i nie jest dla nich sporządzana inwentaryzacja na dzień bilansowy.</p>

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																		
	<p>Zmiana stanu ŚT i WNiP</p> <p>Zmniejszenie stanu środków trwałych ewidencjonowanych w księgach ZOPO spowodowane było wygaśnięciem - na podstawie decyzji Burmistrza Środy Śląskiej - trwałego zarządu nieruchomości położonych w Środzie Śląskiej przy ul. Kołłątaja 60-62 i Al. Konstytucji 3-go Maja 11 oraz w Rakoszycach przy ul. Wrocławskiej 44.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Konto</th> <th>Stan 01-01-2018</th> <th>Stan 31-12-2018</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>011 – środki trwałe</td> <td>5 476 062,63</td> <td>1 343 881,89</td> </tr> <tr> <td>013- pozostałe środki trwałe</td> <td>67 847,29</td> <td>67 847,29</td> </tr> <tr> <td>020 – WNiP</td> <td>19 703,19</td> <td>20 654,19</td> </tr> <tr> <td>071 – umorzenie ŚT</td> <td>2 347 430,91</td> <td>475 762,78</td> </tr> <tr> <td>072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP</td> <td>87 550,48</td> <td>88 501,48</td> </tr> </tbody> </table>	Konto	Stan 01-01-2018	Stan 31-12-2018	011 – środki trwałe	5 476 062,63	1 343 881,89	013- pozostałe środki trwałe	67 847,29	67 847,29	020 – WNiP	19 703,19	20 654,19	071 – umorzenie ŚT	2 347 430,91	475 762,78	072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	87 550,48	88 501,48
Konto	Stan 01-01-2018	Stan 31-12-2018																	
011 – środki trwałe	5 476 062,63	1 343 881,89																	
013- pozostałe środki trwałe	67 847,29	67 847,29																	
020 – WNiP	19 703,19	20 654,19																	
071 – umorzenie ŚT	2 347 430,91	475 762,78																	
072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	87 550,48	88 501,48																	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																		
	ZOPO nie posiada informacji o wartości rynkowej środków trwałych.																		
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
	ZOPO nie posiada informacji o wartości rynkowej pomieszczeń biurowych znajdujących się w Środzie Śląskiej, ul. Legnicka 21 lok4 użytkowanych an podstawie umowy najmu
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
	Wydatki w ZOPO w § 3020 poniesiono w kwocie 1 413,81zł.
1.16.	inne informacje
	Na 31-12-2018r. Saldo na rachunku VAT wynosiło 0zł.
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
 Irena Kuriata
 (główny księgowy)

25-03-2019.
 (rok, miesiąc, dzień)



 (kięrownik jednostki)