

|   |   |  |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gorzyce</b><br>ul.Kościelna 15<br><br>44-350 GORZYCE | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej i<br>samorządowego zakładu<br>budżetowego | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Katowicach   |
|   |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>36B9406C4507B348<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>276258724</b>   | sporządzony<br>na dzień <b>31-12-2017 r.</b>                                    |  |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 113 704 444,44        | 120 624 911,72      | A Fundusz   | 116 356 003,44        | 123 309 673,40      |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                            | 25 185,35             | 52 326,02           | A.I Fundusz jednostki                                       | 98 151 347,99         | 105 219 399,84      |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                    | 111 376 231,50        | 118 003 742,76      | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                            | 18 204 655,45         | 18 090 273,56       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 108 152 027,36        | 114 070 220,61      | A.II.1 Zysk netto (+)                                       | 55 625 432,28         | 62 448 461,73       |
| A.II.1.1 Grunty  | 4 940 985,12          | 5 120 881,12        | A.II.2 Strata netto (-)                                     | -37 420 776,83        | -44 358 188,17      |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 102 230 506,16        | 107 211 079,02      | A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)                       | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                       | 753 024,33            | 641 164,46          | A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                     | 0,00                  | 862 460,58          | A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                    | 227 511,75            | 234 635,43          | B Państwowe fundusze celowe                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                    | 3 224 204,14          | 3 933 522,15        | C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                    | 3 440 406,44          | 4 201 622,51        |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)        | 0,00                  | 0,00                | C.I Zobowiązania długoterminowe                             | 195,00                | 15,00               |
| A.III Należności długoterminowe                                | 2 303 027,59          | 2 568 842,94        | C.II Zobowiązania krótkoterminowe                           | 3 440 211,44          | 4 201 607,51        |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                           | 0,00                  | 0,00                | C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                 | 585 974,35            | 617 092,66          |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                          | 85 862,37             | 53 088,75           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                | 0,00                  | 0,00                | C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 298 893,30            | 520 556,34          |
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                    | 0,00                  | 0,00                | C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                    | 1 343 455,06          | 1 746 583,52        |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                    | 0,00                  | 0,00                | C.II.5 Pozostałe zobowiązania                               | 270 433,29            | 204 007,49          |

Teresa Grzybek  
(główny księgowy)

2018-05-09

(rok, miesiąc, dzień)

Daniel Jakubczyk  
(kierownik jednostki)

BeSTia

36B9406C4507B348 Korekta nr 1

Strona 1 z 5

|  |              |              |  |              |              |
|--|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
| B Aktywa obrotowe  | 8 642 454,22 | 9 713 476,26 | C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 375 006,68   | 542 593,49   |
| B.I Zapasy   | 130 769,31   | 145 643,31   | C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 480 586,39   | 517 685,26   |
| B.I.1 Materiały  | 130 744,41   | 145 555,86   | C.III Rezerwy na zobowiązania  | 0,00         | 0,00         |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku  | 0,00         | 0,00         | D Fundusze specjalne   | 247 461,19   | 258 249,13   |
| B.I.3 Produkty gotowe  | 0,00         | 0,00         | D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych   | 247 461,19   | 258 249,13   |
| B.I.4 Towary   | 24,90        | 87,45        | D.2 Inne fundusze  | 0,00         | 0,00         |
| B.II Należności krótkoterminowe  | 7 377 389,39 | 8 325 826,30 | E Rozliczenia międzyokresowe   | 2 303 027,59 | 2 568 842,94 |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 13 911,85    | 15 020,73    | E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów  | 2 303 027,59 | 2 568 842,94 |
| B.II.2 Należności od budżetów  | 54 844,28    | 8 130,49     | E.II Inne rozliczenia międzyokresowe   | 0,00         | 0,00         |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00         | 0,00         |  |              |              |
| B.II.4 Pozostałe należności  | 4 108 431,17 | 4 731 593,47 |  |              |              |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 3 200 202,09 | 3 571 081,61 |  |              |              |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 1 124 615,38 | 1 233 826,49 |  |              |              |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 6 958,25     | 11 522,53    |  |              |              |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 1 116 363,61 | 1 219 222,40 |  |              |              |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00         | 0,00         |  |              |              |
| B.III.4 Inne środki pieniężne  | 1 293,52     | 3 081,56     |  |              |              |
| 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         |  |              |              |
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe  | 9 680,14     | 8 180,16     |  |              |              |

Teresa Grzybek  
(główny księgowy)

2018-05-09  
(rok, miesiąc, dzień)

Daniel Jakubczyk  
(kierownik jednostki)

BeSTia

36B9406C4507B348 Korekta nr 1

Strona 2 z 5

|                     |                |                |                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
|                     |                |                |                     |                |                |
| <b>Suma aktywów</b> | 122 346 898,66 | 130 338 387,98 | <b>Suma pasywów</b> | 122 346 898,66 | 130 338 387,98 |

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

\_\_\_\_\_  
Teresa Grzybek  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2018-05-09  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Daniel Jakubczyk  
(kierownik jednostki)

BeSTia

36B9406C4507B348 Korekta nr 1

| Symbol  | Opis  | Wartość       |
|---------|---|---------------|
| 1       | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych             | 0,00          |
| 2       | Umorzenie środków trwałych                                | 0,00          |
| 3       | Umorzenie pozostałych środków trwałych                    | 0,00          |
| 4       | Odpisy aktualizujące środki trwałe                        | 0,00          |
| 5       | Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie              | 0,00          |
| 6       | Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne      | 0,00          |
| 7       | Odpisy aktualizujące należności                           | 0,00          |
| 231     | Świadczenia pracownicze na okres 3 lat                    | 1 616 072,46  |
| 290     | Odpisy aktualizujące należności                           | 769 768,44    |
| 011/071 | Umorzenie środków trwałych                                | 56 390 646,99 |
| 013/072 | Umorzenie pozostałych środków trwałych                    | 6 347 894,88  |
| 020/071 | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych             | 183 051,18    |
| 020/072 | Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych | 106 871,13    |

\_\_\_\_\_  
Teresa Grzybek  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2018-05-09  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Daniel Jakubczyk  
(kierownik jednostki)

BeSTia

36B9406C4507B348 Korekta nr 1

Strona 4 z 5

## Wyjaśnienia do bilansu

W związku z włączeniem czterech Gimnazjów Gminy Gorzyce do Szkół Podstawowych na dzień 31.08.2017 rok, bilans otwarcia na dzień 01.01.2017 rok jest niezgodny z bilansem zamknięcia na 31.12.2016 rok o kwotę 6.632.066,16 zł w następujących pozycjach:

### a) Aktywa:

poz.A. Aktywa trwałe o kwotę 6.560.250,57 zł

poz.A.II. Rzeczowe aktywa trwałe o kwotę 6.560.250,57 zł

poz.A.II.1. Środki trwałe o kwotę 6.560.250,57 zł

poz.A.II.1.1. Grunty o kwotę 59.604,00 zł

poz.A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej o kwotę 6.497.188,42 zł

poz.A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny o kwotę 3.458,15 zł

poz.B. Aktywa obrotowe o kwotę 71.815,59 zł

poz.B.I. Zapasy o kwotę 15.392,46 zł

poz.B.II. Należności krótkoterminowe o kwotę 33.750,00 zł

poz.B.II.4. Pozostałe należności o kwotę 33.750,00 zł

poz.B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe o kwotę 22.673,13 zł

poz.B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych o kwotę 22.673,13 zł

### b) Pasywa:

- poz.A. Fundusz o kwotę 6.178.816,50 zł

- poz.A.I. Fundusz jednostki o kwotę 12.674.335,34 zł

- poz. A. II. Wynik finansowy netto o kwotę -6.495.518,84 zł

- poz.A.II.2. Strata netto (-) o kwotę -6.495.518,84 zł

- poz.C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania o kwotę 404.988,07 zł

- poz.C.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o kwotę 7.613,86 zł

- poz.C.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń o kwotę 62.841,07 zł

- poz.C.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń o kwotę 327.696,60 zł

- poz.C.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych o kwotę 6.836,54 zł

- poz.D. Fundusze specjalne o kwotę 48.261,59 zł

\_\_\_\_\_  
Teresa Grzybek  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2018-05-09  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Daniel Jakubczyk  
(kierownik jednostki)

BeSTia

36B9406C4507B348 Korekta nr 1