

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
Przedszkole Miejskie im. Jana Pawła II ul.Nadbrzeżna 30 57-550 Stronie Śląskie 021289642	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Burmistrz Stronia Śląskiego	
Numer identyfikacyjny REGON	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	1 761 702,35	1 702 611,99	A. Fundusze	1 662 765,20	1 602 915,16	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 461 338,56	2 612 105,28	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 761 702,35	1 702 611,99	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-798 573,36	-1 009 190,12	
1. Środki trwałe	1 761 702,35	1 702 611,99	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	2 644,00	2 644,00	2. Strata netto (-)	-798 573,36	-1 009 190,12	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 759 058,35	1 699 967,99	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	140 624,23	163 865,48	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	140 624,23	163 865,48	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 321,79	2 313,85	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	10 235,01	4 566,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	81 662,43	37 075,66	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		56 288,11	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		249,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	41 687,08	64 168,65	8. Fundusze specjalne	39 405,00	63 372,86
I. Zapasy	1 322,38	619,79	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39 405,00	63 372,86
1. Materiały	1 322,38	619,79	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	13 258,61	31 967,84			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	960,00	176,00			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	12 298,61	31 791,84			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 106,09	31 581,02			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	27 106,09	31 581,02			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akeje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 803 389,43	1 766 780,64	Suma pasywów	1 803 389,43	1 766 780,64

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Pachla
Krzyszka Pachla

(główny księgowy)

2019-05-19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Hei
Cezaryna Liszka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie im. Jana Pawła II ul.Nadbrzeżna 30 57-550 Stronie Śląskie 021289642 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 20 18. r.	Adresat Burmistrz Stronia Śląskiego 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		151 377,74	163 203,75
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		151 377,74	163 203,75
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			
B. Koszty działalności operacyjnej		950 510,39	1 177 771,52
I. Amortyzacja		63 314,50	59 090,36
II. Zużycie materiałów i energii		-29 998,96	117 433,77
III. Usługi obce		17 967,39	27 600,07
IV. Podatki i opłaty		2 162,55	1 120,00
V. Wynagrodzenia		757 363,59	765 712,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		138 430,52	204 515,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 270,80	2 298,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-799 132,65	-1 014 567,77
D. Pozostałe przychody operacyjne		500,00	5 300,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		500,00	5 300,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
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)		-798 632,65	-1 009 267,77

G. Przychody finansowe	59,29	77,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	59,29	77,65
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-798 573,36	-1 009 190,12
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-798 573,36	-1 009 190,12

GLÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Pachla

(główny księgowy)

2019-02-19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Celina Chęć-Dziurczak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Przedszkole Miejskie im. Jana Pawła II ul.Nadbrzeżna 30 57-550 Stronie Śląskie 021289642	sporządzone na dzień 31.12. 20 18. r.	Burmistrz Stronia Śląskiego	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 563 997,75	2 461 338,56	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 044 930,32	1 117 745,48	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 044 930,32	1 117 745,48	
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)	1 147 589,51	966 978,76	
2.1. Strata za rok ubiegły	995 652,48	798 573,36	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	151 937,03	168 405,40	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja 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)	2 461 338,56	2 612 105,28	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-798 573,36	-1 009 190,12	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-798 573,36	-1 009 190,12	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	1 662 765,20	1 602 915,16	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

[Signature]
Anieszka Pachla
(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

[Signature]
Ciepła 21
(kierownik jednostki)

PRZESKOLE MIEJSKIE
im. Jana Pawła II
ul. Nadbrzeżnej 30, Stroniu Śląskim 44-110
7-550 STRONIE ŚLĄSKIM
NIP 8811480788 REGON 0214

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Informacje wstępne

1. Przedszkole Miejskie im. Jana Pawła II w Stroniu Śląskim przy ul. Nadbrzeżnej 30.
 - Przedszkole realizuje programy wychowania przedszkolnego uwzględniające podstawę programową wychowania przedszkolnego.
 - Naczelnym celem wychowania przedszkolnego jest wsparcie całościowego rozwoju dziecka.
 - W ramach działalności edukacyjnej przedszkole realizuje:
 - 1) wspieranie wielokierunkowej aktywności dziecka poprzez organizację warunków sprzyjających nabywaniu doświadczeń w fizycznym, emocjonalnym, społecznym i poznawczym obszarze jego rozwoju,
 - 2) tworzenie warunków umożliwiających dzieciom swobodny rozwój, zabawę i odpoczynek w poczuciu bezpieczeństwa,
 - 3) wspieranie aktywności dziecka podnoszącej poziom integracji sensorycznej i umiejętności korzystania z rozwijających się procesów poznawczych,
 - 4) zapewnienie prawidłowej organizacji warunków sprzyjających nabywaniu przez dzieci doświadczeń, które umożliwią im ciągłość procesów adaptacji oraz pomoc dzieciom rozwijającym się w sposób nieharmonijny, wolniejszy lub przyspieszony,
 - 5) wspieranie samodzielnej dziecięcej eksploracji świata, dobór treści adekwatnych do poziomu rozwoju dziecka, jego możliwości percepcyjnych, wyobrażeń i rozumowania, z poszanowaniem indywidualnych potrzeb i zainteresowań,
 - 6) wzmocnianie poczucia wartości, indywidualność, oryginalność dziecka oraz potrzeby tworzenia relacji osobowych i uczestnictwa w grupie,
 - 7) promowanie ochrony zdrowia, tworzenie sytuacji sprzyjających rozwojowi nawyków i zachowań prowadzących do samodzielności, dbania o zdrowie, sprawność ruchową poprzez zajęcia ruchowe, gry i zabawy i bezpieczeństwo, w tym o bezpieczeństwo w ruchu drogowym,
 - 8) przygotowywanie do rozumienia emocji, uczuć własnych i innych ludzi oraz dbanie o zdrowie psychiczne, realizowane m.in. z wykorzystaniem naturalnych sytuacji, pojawiających się w przedszkolu oraz sytuacji zadaniowych, uwzględniających treści adekwatne do intelektualnych możliwości i oczekiwań rozwojowych dzieci,
 - 9) tworzenie sytuacji edukacyjnych budujących wrażliwość dziecka, w tym wrażliwość estetyczną, w odniesieniu do wielu sfer aktywności człowieka: mowy, zachowania, ruchu, środowiska, ubioru, muzyki, tańca, śpiewu, teatru, plastyki,
 - 10) tworzenie warunków pozwalających na bezpieczną, samodzielną eksplorację otaczającej dziecko przyrody, stymulujących rozwój wrażliwości i umożliwiających poznanie wartości oraz norm odnoszących się do środowiska przyrodniczego, adekwatnych do etapu rozwoju dziecka,
 - 11) tworzenie warunków umożliwiających bezpieczną, samodzielną eksplorację elementów techniki w otoczeniu, konstruowania, majsterkowania, planowania i podejmowania intencjonalnego działania, prezentowania wytworów swojej pracy,
 - 12) współdziałanie z rodzicami, różnymi środowiskami, organizacjami i instytucjami, uznanymi przez rodziców za źródło istotnych wartości, na rzecz tworzenia warunków umożliwiających rozwój tożsamości dziecka,
 - 13) kreowanie, wspólne z wymienionymi podmiotami, sytuacji prowadzących do poznania przez dziecko wartości i norm społecznych, których źródłem jest rodzina, grupa w przedszkolu, inne dorosłe osoby, w tym osoby starsze, oraz rozwijania zachowań wynikających z wartości możliwych do zrozumienia na tym etapie rozwoju,
 - 14) systematyczne uzupełnianie, za zgodą rodziców, realizowanych treści wychowawczych o nowe zagadnienia, wynikające z pojawienia się w otoczeniu dziecka zmian i zjawisk istotnych dla jego bezpieczeństwa i harmonijnego rozwoju,
 - 15) systematyczne wspieranie rozwoju mechanizmów uczenia się dziecka, prowadzących do osiągnięcia przez nie poziomu umożliwiającego podjęcie nauki w szkole,
 - 16) organizowanie zajęć – zgodnie z potrzebami – umożliwiających dziecku poznawanie kultury i

języka mniejszości narodowej lub etnicznej, lub języka regionalnego,
17) tworzenie sytuacji edukacyjnych sprzyjających budowaniu zainteresowania dziecka językiem obcym nowożytnym, chęci poznawania innych kultur.

• Przedszkole realizuje cele i zadania w zakresie:

- 1) przebiegu procesu kształcenia, wychowania i opieki;
- 2) umożliwienia każdemu dziecku rozwoju na miarę jego indywidualnych możliwości;
- 3) podejmowania przez przedszkole działań podnoszących jakość jej pracy;
- 4) angażowania dzieci, rodziców i nauczycieli w działania placówki;
- 5) współpracy ze środowiskiem lokalnym;
- 6) uzyskiwanych efektów kształcenia i wychowania;
- 7) aktywności dzieci i ich rozwoju osiąganego adekwatnie do potrzeb i możliwości;
- 8) doskonalenia pracy placówki przy zaangażowaniu społeczności przedszkolnej i środowiska lokalnego.

• Wobec rodziców przedszkole pełni funkcję doradczą i wspomagającą:

- 1) pomaga w rozpoznawaniu możliwości i potrzeb rozwojowych dziecka oraz podjęciu wczesnej interwencji specjalistycznej,
- 2) informuje na bieżąco o postępach dziecka, uzgadnia wspólnie z rodzicami kierunki i zakres zadań realizowanych w przedszkolu.

2. Sprawozdanie finansowe Przedszkola Miejskiego, sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Przyjmuje się, że rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, obejmujący rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia. Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące za które sporządzą się: deklarację ZUS, VAT oraz sprawozdania budżetowe.

Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych Przedszkole Miejskie sporządza sprawozdanie finansowe obejmujące: -bilans jednostki, rachunek zysków i strat (wariant porównawczy), zestawienie zmian w funduszu.

Podstawą w księgach rachunkowych są oryginalne, zatwierdzone dowody księgowo, stwierdzające dokonanie operacji gospodarczych zgodnie ze stanem faktycznym.

Wszystkie dowody księgowo, dokumentujące operacje gospodarcze, są wprowadzane do ksiąg rachunkowych w miesiącu, w którym dokonana była operacja gospodarcza (w dacie wystawienia).

Dowody księgowo dotyczące sprawozdań budżetowych miesięcznych z wykonania planu wydatków, które zostały dostarczone do księgowości po 5 dniu miesiąca następującego po miesiącu i skutki tych zdarzeń nieistotnie wpływają na obraz sytuacji finansowej za okres sprawozdawczy, nie są ujmowane w ewidencji kosztów i zobowiązań miesiąca, którego dotyczą. Dowody te ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia – w dacie otrzymania.

Dowody księgowo dotyczące sprawozdań budżetowych rocznych z wykonania planu wydatków, które zostały dostarczone po 31 stycznia następnego roku i skutki tych zdarzeń nieistotnie wpływają na obraz sytuacji finansowej za okres sprawozdawczy, nie są ujmowane w ewidencji kosztów i zobowiązań roku, którego dotyczą. Dowody te ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia – w dacie otrzymania.

Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych ustalana jest zgodnie z przepisami art. 16 g ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1036 z późn. zm.)

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe, których wartość początkowa przekracza wielkość ustaloną w art. 16 d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych amortyzuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe, których wartość początkowa nie przekracza wielkości ustalonej w art. 16 d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych są umarzane w 100% w miesiącu oddania ich do używania.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym tę wartość wprowadzono do ewidencji, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór (art. 16 h ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).

Pozostałe środki trwałe, których wartość jest nie niższa niż 1.000,00 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i umarzane są w 100 %, natomiast pozostałe środki trwałe o wartości do 1.000,00 zł ujmuje się w pozaksięgowej ewidencji ilościowej spisując w koszty pod datą zakupu.

W zasadach wyceny aktywów i pasywów przyjmuje się następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego:

1) opłacane z góry: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione;

2) zakup niżej wymienionych materiałów odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu:

- a) druki i materiały biurowo - kancelaryjne,
- b) materiały kartograficzne - wydawnictwa książkowe , czasopisma,
- c) materiały służące do bieżących napraw i konserwacji w budynkach,
- d) materiały służące do utrzymania czystości,
- e) piasek do piaskownicy,
- f) artykuły spożywcze,
- g) części wymienne do komputerów, drukarek , kserokopiarek podlegające wymianie po okresie używania określonym przez instrukcję.
- h) wyposażenie (meble, krzeselka, stoliki, biurka, zabawki, lampy, chodniki, kosze, lustra itp. oraz akcesoria łazienkowe i kuchenne)

3) wprowadza się uproszczenia w ewidencji zobowiązań wynikających z art. 4 ust.4 ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, poz. 398, poz. 650, poz. 1629, poz. 2212) w okresie przejściowym (zamknięcie miesiąca, zamknięcie roku):

a) jeżeli faktura w styczniu dokumentuje usługi wykonane w listopadzie, w grudniu oraz w styczniu to koszty tych usług księguje się w miesiącu ostatniego okresu rozliczeniowego,

b) jeżeli faktura w styczniu dotyczy prognozy zużycia mediów to koszty tych usług odnosi się w ciężar okresu sprawozdawczego, w którym fakturę wystawiono.

Dla celów ewidencji i rozliczania kosztów działalności podstawowej ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.

DYREKTOR
Celina Chęć-Drańczuk

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Pechla

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

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu	
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia		
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 850,90	3 382,96			3 382,96			0,00		0,00	5 233,86
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00			0,00		0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 850,90	3 382,96	0,00	0,00	3 382,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 233,86
2.1	Grunty	2 644,00				0,00			0,00		0,00	2 644,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00			0,00		0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 363 614,39				0,00			0,00		0,00	2 363 614,39
2.3	Środki transportu					0,00			0,00		0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe	60 240,51				0,00			0,00		0,00	60 240,51
2	Razem środki trwałe	2 426 498,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 426 498,90
3	Środki trwałe w budowie					0,00			0,00		0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00			0,00		0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 426 498,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 426 498,90

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

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu	
			amortyzacja/umorz. za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	Razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	Razem zmniejszenia		
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 850,90	3 382,96			3 382,96			0,00		0,00	5 233,86
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00			0,00		0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 850,90	3 382,96	0,00	0,00	3 382,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 233,86
2.1	Grunty					0,00			0,00		0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00			0,00		0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	604 556,04	59 090,36			59 090,36			0,00		0,00	663 646,40
2.3	Środki transportu		0,00			0,00			0,00		0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe	60 240,51				0,00			0,00		0,00	60 240,51
2	Razem środki trwałe	664 796,55	59 090,36	0,00	0,00	59 090,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	723 886,91
3	Środki trwałe w budowie					0,00			0,00		0,00	0,00

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość odpisów na koniec okresu
1	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2	Środki trwałe				0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1	Akcje i udziały				0,00
5.2	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 4. Wartość gruntów obcych użytkowanych wieczysto

L.p.	Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	Powierzchnia w m2				0,00
2	Wartość w zł				0,00

Tabela 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p.	Wyszczególnienie według KŚT	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
5					0,00
x	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie (grup należności, o których mowa w art. 35b ustawy o rachunkowości)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
...						0,00	0,00
x	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 8. Informacje o stanie rezerw

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
...						0,00	0,00
x	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1			
2			
...			
x	Razem	0,00	x	0,00

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1			
2			
...			
x	Razem	0,00	x	0,00

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1			
2			
....		0,00	0,00
x	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
1			
2			
....		0,00	0,00
x	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1		
2		
...		
x	Razem	0,00	0,00

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
...						0,00	0,00
x	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1						
2						
...						
x	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA


Agnieszka Pachla

DYREKTOR


Celina Chęć-Drażczuk