

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny w Kup ul. 1 Maja 6A 46-082 Kup Numer identyfikacyjny REGON: 532319209		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat Wójt Gminy Dobrzeń Wielki ul.Namysłowska 44 46-081 Dobrzeń Wielki	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 319 856,87	5 294 593,48	A. Fundusze	5 159 813,84	5 129 352,22
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 827 653,52	7 826 376,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 319 856,87	5 294 593,48	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 667 839,68	-2 697 024,04
.. Środki trwałe	5 319 856,87	5 294 593,48	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	538 480,00	538 480,00	2. Strata netto (-)	-2 667 839,68	-2 697 024,04
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	4 772 141,31	4 749 957,20	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 235,56	6 156,28	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	204 888,57	202 599,73
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	204 888,57	202 599,73
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 598,18	14 346,49
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 067,17	24 463,59
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	136 641,50	128 603,46
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	50,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	44 845,54	37 358,47	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	5 263,82	2 222,28	8. Fundusze specjalne	39 581,72	35 136,19

1. Materiały	5 263,82	2 222,28	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39 581,72	35 136,19
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	37 188,92	32 235,01			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	37 188,92	32 235,01			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 392,80	2 901,18			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 392,80	2 901,18			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 364 702,41	5 331 951,95	Suma pasywów	5 364 702,41	5 331 951,95

Kierownik
Referatu Centrum Usług Wspólnych


mgr Jolanta Mikula
(Główny księgowy)

2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)


mgr (Kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

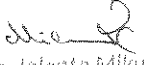
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kup ul. 1 Maja 6A 46-082 Kup Numer identyfikacyjny REGON 532319209	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018r.	Adresat : Wójt Gminy Dobrzeń Wielki ul. Namysłowska 44 46-081 Dobrzeń Wielki	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	49 585,50	53 705,38
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	49 585,50	53 705,38
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 746 602,56	2 782 243,61
I.	Amortyzacja	129 388,39	129 607,14
II.	Zużycie materiałów i energii	232 708,96	228 594,65
III.	Usługi obce	105 741,70	105 849,26
IV.	Podatki i opłaty	12 168,00	12 168,00
V.	Wynagrodzenia	1 712 267,89	1 761 759,80
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	542 482,97	526 867,59
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 372,65	10 453,17
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 472,00	6 944,00
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	- 2 697 017,06	- 2 728 538,23
D.	Pozostałe przychody operacyjne	29 141,42	31 489,70
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	29 141,42	31 489,70

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)	- 2 667 875,64	- 2 697 048,53
G.	Przychody finansowe	35,96	24,49
I.	Dewidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	35,96	24,49
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	-	-
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 2 667 839,68	- 2 697 024,04
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk(strata) netto (I-J-K)	- 2 667 839,68	- 2 697 024,04

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
2. Wzajemne rozliczenia między jednostkami: Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi 12 168,00 zł (poz.B.IV). Jednostka powiązana: Urząd Gminy Dobrzeń Wielki.
3. Wzajemne rozliczenia między jednostkami: Wpłaty za wyżywienie w przedszkolu 1 947,00 zł (poz.A.VI). Jednostka powiązana: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Dobrzeń Wielki.

Kierownik
Referatu Centrum Usług Wspólnych


.....mgr. Jolanta Mikula.....
Główny księgowy

2019.03.25
rok, miesiąc, dzień

WÓJT

.....mgr. Piotr Szłopa.....
kierownik jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kup ul. 1 Maja 6A 46-082 Kup		Wójt Gminy Dobrzeń Wielki ul. Namysłowska 44 46-081 Dobrzeń Wielki	
Numer identyfikacyjny REGON 532319209		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 347 891,77	7 827 653,52
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 616 527,90	2 751 831,99
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 616 527,90	2 647 488,24
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		104 343,75
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)	3 136 766,15	2 753 109,25
2.1.	Strata za rok ubiegły	3 058 003,27	2 667 839,68
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	78 762,88	85 269,57
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)	7 827 653,52	7 826 376,26
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 2 667 839,68	- 2 697 024,04

1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	- 2 667 839,68	- 2 697 024,04
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 159 813,84	5 129 352,22

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Wzajemne rozliczenia między jednostkami : nieodpłatnie otrzymane środki trwałe - wartość: 104 343,75 zł.

Jednostka powiązana: Gmina Dobrzeń Wielki

2.....

3.....

.....

Kierownik
Kierownictwa Centrum Usług Wspólnych

Joanna Mikuta
mgr Joanna Mikuta
Główny księgowy

2019.03.25

.....
rok, miesiąc, dzień

Piotr Salona
mgr Piotr Salona
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Informacje o jednostce sporządzającej
1.1	nazwa jednostki ZESPÓŁ SZKOLNO – PRZEDSZKOLNY W KUP
1.2	siedziba jednostki 46-082 KUP, UL. 1 MAJA 6A
1.3	adres jednostki 46-082 KUP, UL. 1 MAJA 6A
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest realizacja celów i zadań wynikających z ustawy o systemie Oświaty oraz z aktów wykonawczych do ustawy. Podstawowe cele i zadania Zespołu Szkolno - Przedszkolnego to:</p> <ul style="list-style-type: none"> • prowadzenie spraw kadrowych pracowników zatrudnionych w jednostce; • prowadzenie spraw administracyjno-gospodarczych; • prowadzenie spraw z zakresu BHP i p. pożarowej; • realizacja celów i zadań wynikających z przepisów prawa, a w szczególności: Ustawy o systemie oświaty, Karty Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka. Uwzględnia program profilaktyki Szkoły, Przedszkola i program wychowawczy dostosowany do potrzeb rozwojowych dziecka/ucznia oraz potrzeb danego środowiska; • zapewnia opiekę ciągłą uczniom korzystającym ze świetlicy, a także dzieciom w przedszkolu z chwilą przejęcia dziecka/ucznia do czasu przekazania go rodzicom lub osobom wskazanym przez rodziców na piśmie; • obsługa finansowo-księgową Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Kup prowadzona jest w Urzędzie Gminy w Dobrzenu Wielkim przez Centrum Usług Wspólnych; • Zespół Szkolno – Przedszkolny w Kup jest jednostką budżetową.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres objęty sprawozdaniem jest to okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia
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)

1. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdadne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się w szczególności: nabyte na potrzeby jednostki, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania, programy komputerowe o przewidywanym okresie dłuższym niż rok, wykorzystane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością.
2. Za wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się cenę nabycia powiększoną o koszty związane z zakupem, naliczone do dnia przekazania środka trwałego do używania, w szczególności: koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia w drodze, montażu, a także remontu wykonanego przed oddaniem środka trwałego do użytkowania.
3. Wartość początkową ulepszonych, na skutek modernizacji, rozbudowy lub przebudowy, środków trwałych podwyższa się:
 - 1) w przypadku budynków – o sumę wydatków na ich ulepszenie,
 - 2) w przypadku innych środków trwałych – o sumę wydatków na ich ulepszenie, jeżeli przekroczyła ona 50% wartości początkowej środka trwałego.
4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne).
5. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość przekracza 10.000 zł.
6. Jednorazowo umarza się i w całości zalicza w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji:
 - 1) pomoce dydaktyczne,
 - 2) meble,
 - 3) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza 10.000 zł - w momencie oddania ich do użytkowania,
 - 4) księgozbiory.
7. Księgi inwentarzowe ilościowo-wartościowe prowadzi się dla środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, o których mowa w ust. 3 – których wartość jest nie niższa niż 200,00 zł.
8. Materiały wycenia się przy zastosowaniu cen zakupu, chyba że metoda ta prowadzi do zniekształcenia stanu aktywów i wyniku finansowego.

W powyższej sytuacji należy stosować ceny nabycia.

Kosztami zakupu materiałów i usług w przeważającej części obciąża się okres sprawozdawczy, w którym zostały poniesione. Stosuje się jednak pewnego rodzaju uproszczenia, niemające ujemnego wpływu na wynik finansowy:

 - 1) w trakcie roku obrotowego faktury, rachunki i noty księgowe, wpływające do jednostki, są ujmowane w miesiącu, w którym wpływają;
 - 2) jedynie na koniec kwartału te, które wpływają i zostały zapłacone do 5-go dnia następnego kwartału, są zaliczane w koszty kwartału poprzedniego, jeżeli go dotyczą.
9. Na dzień bilansowy zapasy materiałów (opału, żywności w przedszkolu) wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. Stany tych materiałów zmniejszają koszty danego roku obrotowego, a zwiększają stany zapasów materiałów ogółem.

	<p>10. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązania dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.</p> <p>11. Należności podlegają wycenie w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych.</p> <p>12. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p>
5.	Inne informacje
	<p>1. Sprawozdania finansowe są sporządzane na podstawie aktualnych przepisów, zasadach rachunkowości jednostek budżetowych.</p> <p>2. Księgi rachunkowe otwiera się na początek roku obrotowego, a zamyka na dzień kończący rok obrotowy. Zamknięcie ksiąg rachunkowych polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach tworzących zamknięte księgi rachunkowe.</p> <p>3. Zakupione składniki majątkowe trwałego użytku o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok i wartości początkowej poniżej 10 000 zł są zarachowane w koszty i objęte ewidencją ilościowo-wartościową (księgi inwentarzowe pozostałych środków trwałych).</p> <p>4. Jednostka nie posiada magazynu materiałów – gospodarka magazynowa nie jest prowadzona – nie ma zastosowania konto 300. Zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty.</p> <p>5. Opał i żywność w przedszkolu niewykorzystane do końca roku jest inwentaryzowane na dzień 31 grudnia i o wartość stwierdzonego stanu tych składników dokonuje się korekty kosztów – nie później niż na dzień bilansowy.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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> <p>Załącznik nr 1 - Tabela nr 1</p>
1.2.	<p>Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.3.	<p>Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.4.	<p>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.5.	<p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p>Załącznik nr 2 - Tabela nr 2</p>
1.6.	<p>Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.7.	<p>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)</p>

	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
	Załącznik nr 3 - Tabela nr 3
1.16.	Inne informacje
	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.
2.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
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

	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.

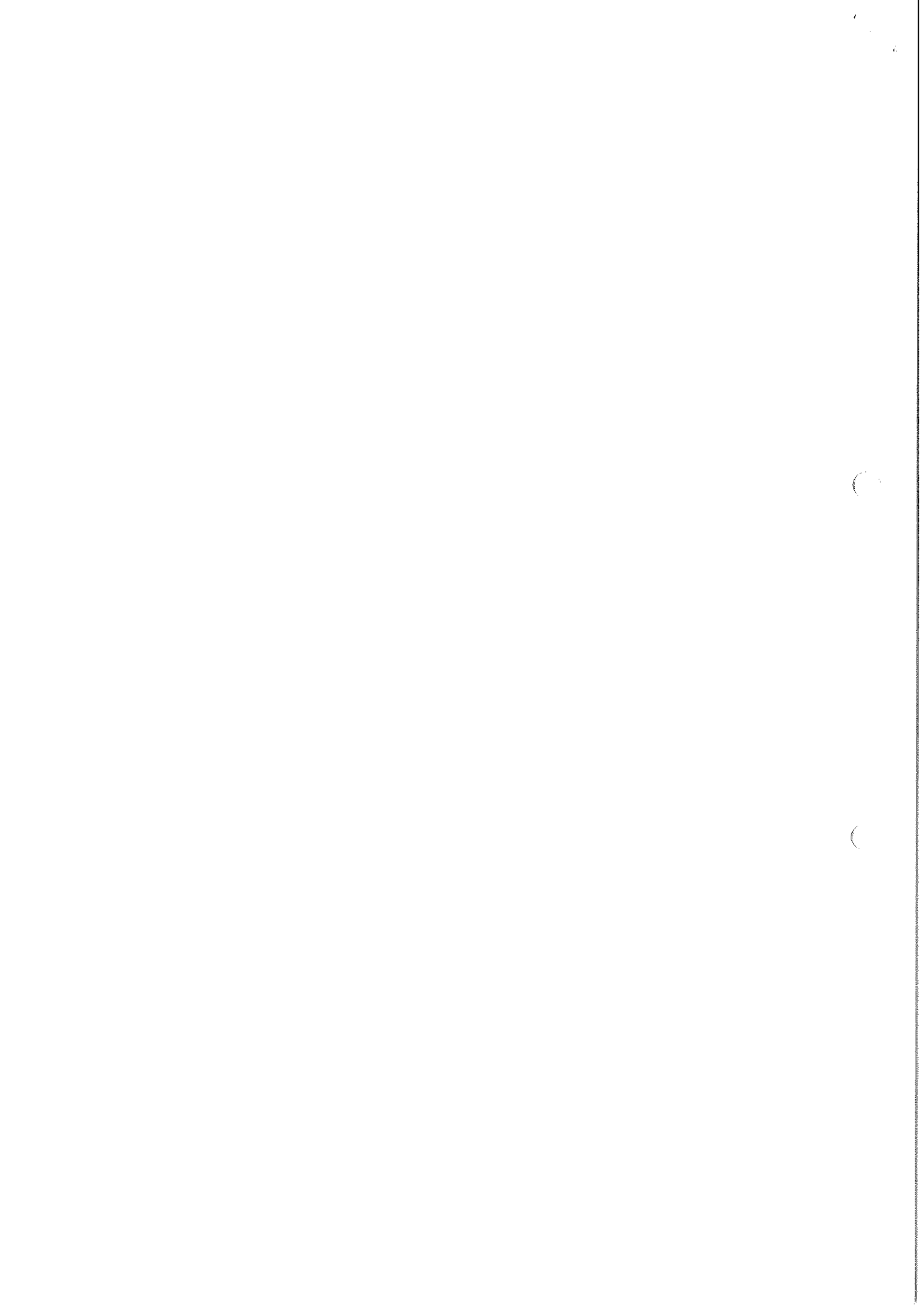
Kierownik
Referatu Controli Usług Wspólnych


mgr Jolanta Miłucha
(główny księgowy)

2019.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr Piotr Szlapa
(kierownik jednostki)



Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Umorzenie				Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		Wartość początkowa - stan na początek obrotowego (2+7-11)	Przychody	Przebiegi	Promienniczenie początkowej (4+5+6)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (13)	aktualizacja	inwestycje za rok obrotowy	inne	stan na początek roku obrotowego (5-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE																			
1	PRAWNE	49 189,34				0,00		15 319,24		15 319,24	33 849,10	49 189,34				0,00	15 319,24	33 849,10	0,00	0,00
2	ŚRODKI TRWAŁE					0,00					0,00					0,00				0,00
3	Grundy	538 480,00				0,00					538 480,00					0,00			538 480,00	538 480,00
3	Budynki i lokale	4 795 850,00				105 000,00					4 810 850,00	156 861,67		118 521,25		118 521,25		275 932,92	4 548 888,33	4 538 487,08
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	234 730,55				0,00					234 730,55	11 577,57		8 662,86		8 662,86		20 240,43	223 132,96	214 490,12
4	Karby i maszyny energetyczne					0,00					0,00					0,00				0,00
4	Karby i maszyny energetyczne ogólnego zastosowania					0,00					0,00					0,00				0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty					0,00					0,00					0,00				0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	17 532,26				0,00					17 532,26	13 477,05		1 443,38		1 443,38		14 970,43	4 085,21	2 611,83
7	Urządzenia techniczne					0,00					0,00					0,00				0,00
7	Urządzenia techniczne					0,00					0,00					0,00				0,00
8	Środki transportu					0,00					0,00					0,00				0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	35 647,33				0,00					32 647,33	27 466,98		1 635,90		1 635,90		29 102,88	5 280,35	3 544,45
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	57 807,98				4 982,78				1 741,33	61 049,43	57 807,98		4 982,78		4 982,78		61 049,43	0,00	0,00
3	Zbiory biblioteczne	859 272,76				12 060,86					871 339,62	859 272,76		12 060,86		12 060,86		871 339,62	0,00	0,00
4	Pozostałe środki trwałe	6 495 489,22				0,00					6 495 489,22	1 215 652,35		147 307,03		147 307,03		1 305 878,81	5 319 856,87	5 294 593,48
	RAZEM:					122 043,64				17 060,57	6 600 472,29	1 215 652,35		0,00		147 307,03		1 305 878,81	0,00	0,00
						122 043,64				17 060,57	6 600 472,29	1 215 652,35		0,00		147 307,03		1 305 878,81	0,00	0,00

Wartości niematerialne i prawne umiarzone są jednorazowo w 100% i w całości zaliczane w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji

Sporządziła: Irena Karasińska
Dnia 25.03.2019r.

Kierownik
Referatu Centrum Usług Wspólnych
Maria
mgr Jolanta Mikuta
mgr Piotr Szlach

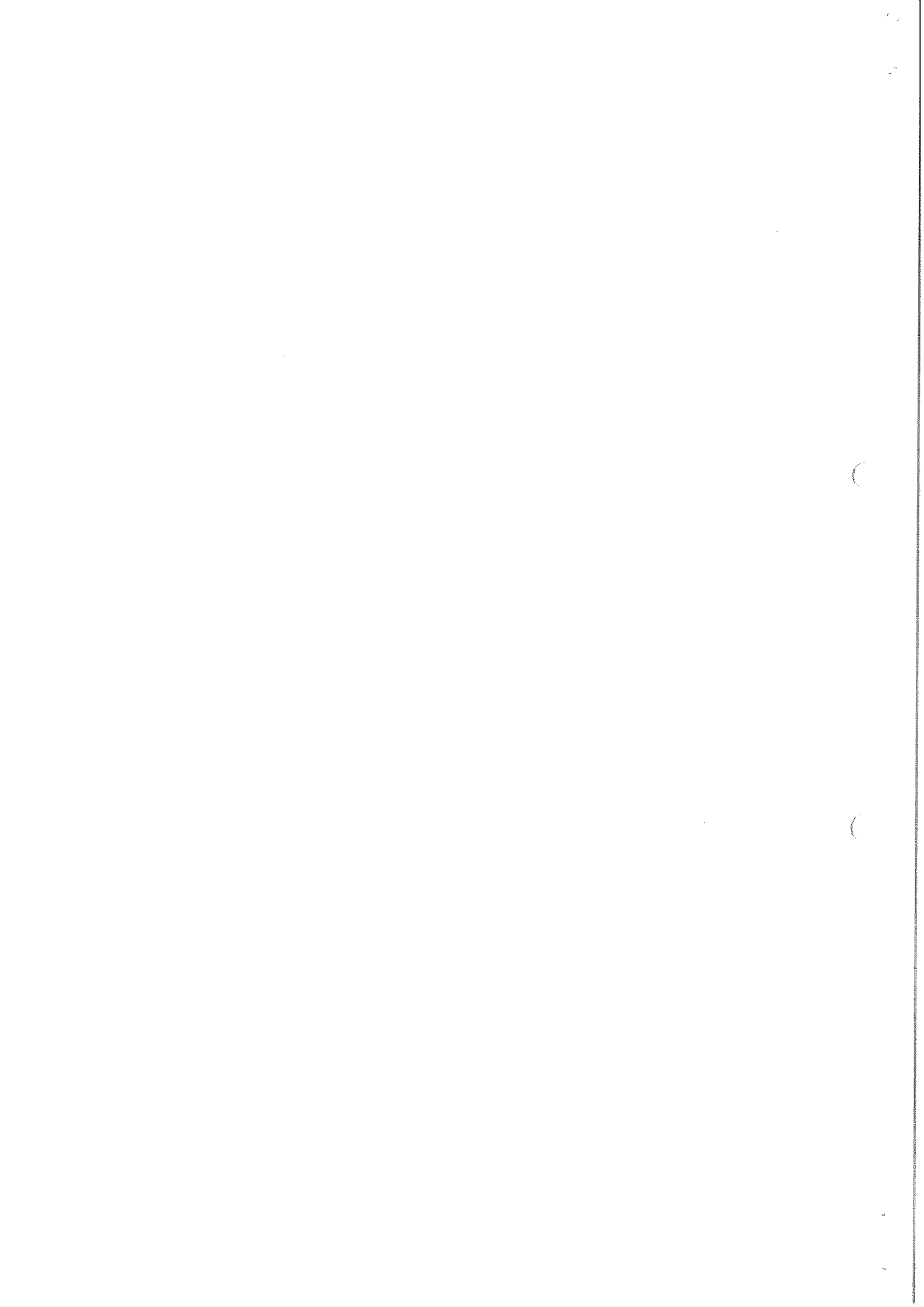


Tabela nr 2

Załącznik nr 2

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kup

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	0-03-032 - grunt dz.1000/103	156280,00			156280,00
2.	0-03-032 - grunt dz. 51	39040,00			39040,00
3.	0-03-032 - grunt dz. 54	60730,00			60730,00
4.	0-03-032 - grunt dz.323/50	27380,00			27380,00
5.	0-03-032 - grunt dz.789/55	54220,00			54220,00
6.	0-03-032 - grunt dz.787/56	147320,00			147320,00
7.	0-03-032 - grunt dz.629/50	51240,00			51240,00
8.	0-03-032 - grunt dz.823/52	2000,00			2000,00
9.	0-03-032 - grunt dz.824/52	270,00			270,00
	Razem	538480,00	0	0	538480,00

Sporządziła: Irena Karasińska
Dnia 25.03.2019r.

Kierownik
Referatu Centrum Usług Wspólnych


mgr Jolanta Mikula



mgr Piotr Szlapa

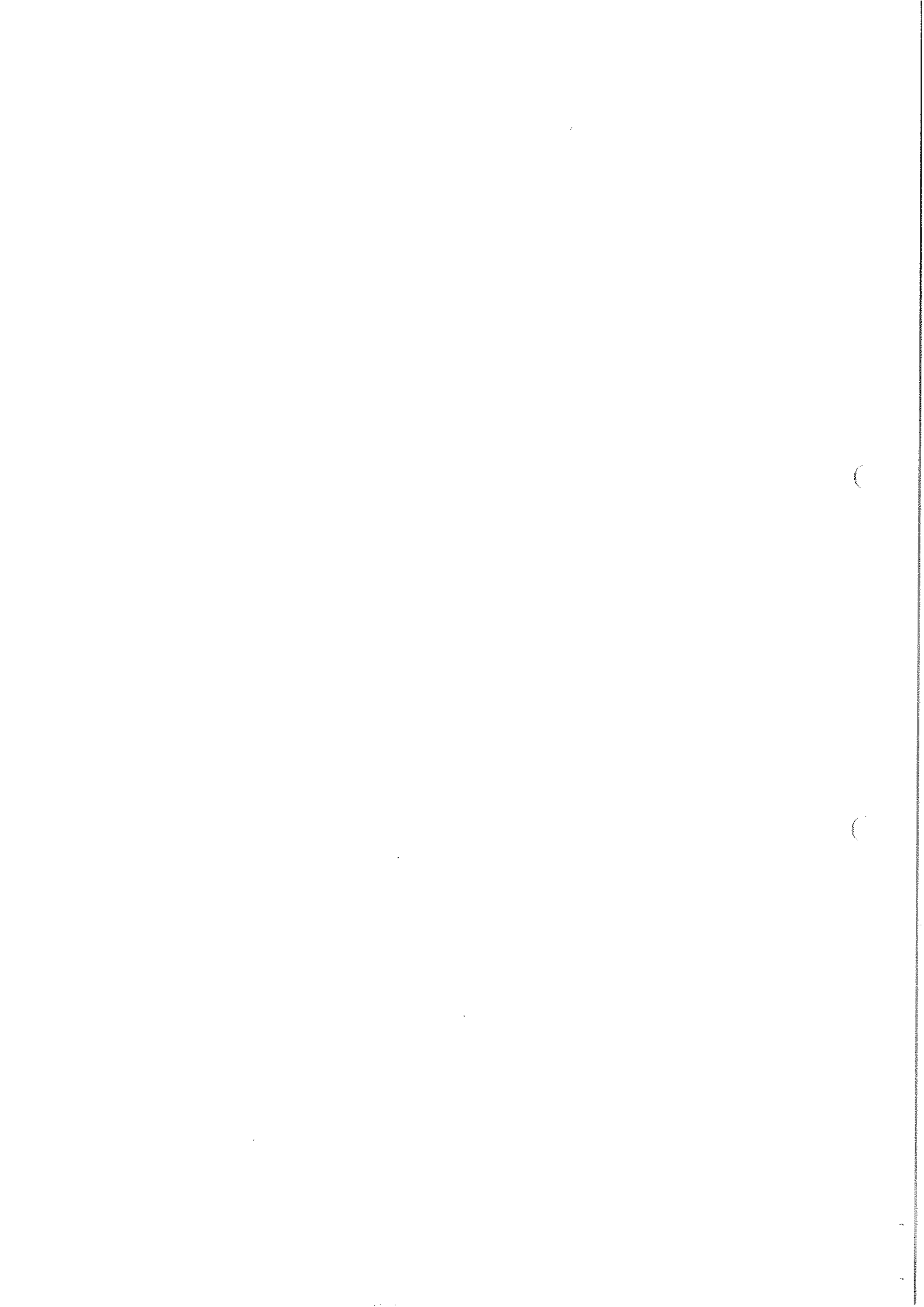


Tabela 3. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela 3. Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan na koniec okresu
1	2	3
1.	Wynagrodzenia i inne świadczenia pracownicze związane ze stosunku pracy, oraz wydatki na inne świadczenia o charakterze niepieniężnym,	1 969 459,10
-	w tym odpis na ZFSS	94 626,00
-	w tym paragraf 3020	92 206,66
2.	Bezzwrotne świadczenia pracownicze z ZFSS (wydatki ZFSS)	99 306,82

Sporządziła: Irena Karasińska

Dnia 25.03.2019r.

