

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		508 314,61	494 104,54	A. Fundusze		485 961,96	440 000,91
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		821 428,38	1 277 449,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe		508 314,61	494 104,54	II. Wynik finansowy netto (+, -)		-335 466,42	-837 448,63
1. Środki trwałe		508 314,61	494 104,54	1. Zysk netto (+)		27 646,50	87 879,43
1.1. Grunty		21 525,00	21 525,00	2. Strata netto (-)		-363 112,92	-925 328,06
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		486 789,61	472 579,54	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu		0,00		C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe		0,00		D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		23 249,61	54 827,66
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00		I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00		II. Zobowiązania krótkoterminowe		23 249,61	54 827,66
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		0,00	1 429,29
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów			
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		10 315,66	8 629,40
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		12 933,95	44 768,97
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania			
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			

**URZĄD GMINY PORĄBKKA**  
**BIURO OBSŁUGI INTERESANTA**  
 wpl. dnia **29.03.2018**  
 L.dz. **4157** podpis **MJK**  
 ilość załączników .....

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	896,96	724,03	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	896,96	724,03	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary	896,96	724,03			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>509 211,57</b>	<b>494 828,57</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>509 211,57</b>	<b>494 828,57</b>

Główny księgowy

*Lucyna Błasiak*

(główny księgowy)

2019.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół i Przedszkoli w Porąbce

*Cecylia Koniorczyk*  
(kierownik jednostki)

Cecylia Koniorczyk



Gminny Zespół Obsługi Szkoł  
i Przedszkoli w Porąbce  
43-353 Porąbka, Ul. Rynek  
powiat bielski, woj. śląskie  
tel. (033) 827-20-50, 810-60-77  
NIP 837-245-80-82  
REGON 240120582

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

#### 1.1. Nazwa jednostki

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 2 CZANIEC

#### 1.2 Siedziba jednostki

CZANIEC

#### 1.3 Adres jednostki

UL. KARDYNAŁA KAROLA WOJTYŁY 67, 43-354

#### 1.4 Podstawowy przedmiot działalności

8510Z – WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Okres sprawozdawczy 01.01.2018r. – 31.12.2018r.

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

PP 2 Czaniec sporządza sprawozdania jednostkowe.

### 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

a). Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz nie wywierania istotnego ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego, opłacane z góry:

- prenumeraty,
- wszelkie abonamenty,
- ubezpieczenia majątkowe,
- inne,

nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, lecz księguje się je bezpośrednio w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. W związku z powyższym w jednostce nie występuje konto 490- „Rozliczenie kosztów” i konto 640 „Rozliczenie międzyokresowe kosztów”.

b) Jednostki nie prowadzą ewidencji obrotu materiałowego dla materiałów zakupionych na potrzeby administracyjno-gospodarcze (materiały biurowe, paliwo do kosiarek, materiały gospodarcze, środki czystości, druki i formularze, drobne materiały do remontów bieżących) dlatego odpisuje się je w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.

c) W sprawozdaniach Rb-28s kwartalnych przyjęto zasadę wykazywania zobowiązań, które wpłynęły do księgowości do dnia 5-go następnego miesiąca, po miesiącu sprawozdawczym zgodnie z datą wpływu dokumentu.

d) W sprawozdaniach Rb-28s rocznych przyjęto zasadę wykazywania zobowiązań, które wpłynęły do księgowości do dnia 10-go stycznia następnego roku, po roku sprawozdawczym zgodnie z datą wpływu dokumentu.

f) Przy księgowaniu faktur dopuszcza się księgowanie zbiorcze dla faktur i ich zapłaty od tego od tego samego kontrahenta

g) Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Podstawowe środki trwałe umarzone są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji na podstawie stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Jednostka amortyzuje i umarza środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które obejmują: środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, czyli do 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

## **5. Inne informacje**

Nie dotyczy



## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

#### Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość końcowa -stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1153,86									1153,86
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I	Razem wartości niematerialne i prawne	1153,86									1153,86
2.1	Grunty	21525,00									21525,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	568402,87									568402,87
2.3	Środki transportu										
2.4	Inne środki trwałe	51349,13		2000,49		2000,49			4274,81		49074,81
2	Razem środki trwałe	641277,00		2000,49		2000,49			4274,81		639002,68
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	642430,86		2000,49		2000,49			4274,81		640156,54

Cd dalszy tabeli 1.1.

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	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 – stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				
	13	14	15	16	17	18	19	20
1.1	1153,86						1153,86	0
1.2								
I	1153,86						1153,86	0
2.1	0		0				0	21525,00
2.1.1								
2.2	81613,26		14210,07		14210,07		95823,33	472579,54
2.3								
2.4	51349,13		2000,49		2000,49	4274,81	49074,81	0
2	132962,39		16210,56		16210,56	4274,81	144898,14	494104,54
3								
4								
II	401673,38		77988,65		77988,65		479662,03	494104,54



**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi wartościami**

Jednostka nie dysponuje danymi na temat aktualnej 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**

Tabela nr 5

**Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

**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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- 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**

**Wypłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	7.495,20	
2.	Nagrody jubileuszowe	5.399,54	
3.	Odprawy zwolnieniowe	0	
4.	Odpis na ZFŚS	35.507,39	
	<b>Ogółem:</b>	<b>48.402,13</b>	

**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**

**Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Nauczyciele	7,89
2.	Pracownicy administracji i obsługi	7,95
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	<b>Ogółem</b>	<b>15,84</b>

Główny księgowy

*[Podpis]*

(główny księgowy)

Porąbka, dn. 20.03.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół i Przedszkoli w Porąbce

*[Podpis]*  
Cezylia Kantorczyk  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gmina Czaniec I Przechodni w Porąbce 43-353 Porąbka, Ul. Rynek 22 powiat bielski, woj. Śląskie tel. (033) 627-28-60, 610-60-77 NIP 937-245-61-62 REGON 240175892  PP 2 Czaniec 368 052 285 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień .....31.12..... 20 18. r.	<div style="border: 2px solid red; padding: 5px;"> <p style="text-align: center; margin: 0;"><b>URZĄD GMINY PORĄBKA</b> <b>BIURO OBSŁUGI INTERESANTA</b></p> <p>wpl. dnia <b>29.03.2018</b></p> <p>L.dz. <u>4132</u> podpis <u>[podpis]</u></p> <p>ilość załączników: .....</p> </div>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		27 646,50	87 879,43
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		27 646,50	87 879,43
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		363 112,92	925 328,06
I. Amortyzacja		15 386,19	14 210,07
II. Zużycie materiałów i energii		40 386,27	88 021,88
III. Usługi obce		41 043,68	32 746,01
IV. Podatki i opłaty		849,60	3 456,00
V. Wynagrodzenia		202 910,19	604 423,04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		61 496,99	181 451,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 040,00	1 020,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-335 466,42	-837 448,63
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		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			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-335 466,42	-837 448,63

<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-335 466,42</b>	<b>-837 448,63</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-335 466,42</b>	<b>-837 448,63</b>

Główny księgowy

*Lucyna Dziński*

(główny księgowy)

2019.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół i Przedszkoli w Porąbce

*C. K...*  
Cecylia Karwanek  
(kierownik jednostki)



PP 2 CZANIEC

Gminny Zespół Obsługi Szkół  
i Przedszkoli w Porąbce  
43-353 Porąbka, Ul. Rynek 22  
powiat bielski, woj. śląskie  
tel. (033) 827-28 50, 810-60-77  
NIP 937-245-90-82  
REGON 240120403

Wyłączenia z rachunku zysków i strat jednostki za 2018r.- wzajemne rozliczenie między jednostkami

<b>Cz. B koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4.143,20</b>
Pkt. II Zużycie materiałów i energii	264,61
Pkt. III Usługi obce	422,59
Pkt. IV Podatki i opłaty	3.456,00

Lucyna Koniarczyk  
dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół i Przedszkoli w Porąbce

Cecylia Koniarczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat																																																																																								
PP 2 Czaniec 368 052 285 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień ..... 31.12 ..... 20 18 .. r.	<div style="border: 1px solid red; padding: 5px;"> <p style="text-align: center; margin: 0;"><b>URZĄD GMINY PORĄBKA</b> <b>BIURO OBSŁUGI INTERESANTA</b></p> <p>wpl. dnia <b>29.03.2018</b></p> <p>L.dz. <i>W/44</i> ..... podpis <i>[podpis]</i></p> <p>ilość załączników: .....</p> </div> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="width: 20%;">Stan na koniec roku poprzedniego</th> <th style="width: 20%;">Stan na koniec roku bieżącego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b></td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">821 428,38</td> </tr> <tr> <td>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</td> <td style="text-align: right;">915 301,95</td> <td style="text-align: right;">907 013,51</td> </tr> <tr> <td>1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</td> <td></td> <td style="text-align: right;">27 646,50</td> </tr> <tr> <td>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</td> <td style="text-align: right;">325 374,08</td> <td style="text-align: right;">879 367,01</td> </tr> <tr> <td>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1.4. Środki na inwestycje</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</td> <td style="text-align: right;">589 927,87</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1.10. Inne zwiększenia</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</td> <td style="text-align: right;">93 873,57</td> <td style="text-align: right;">450 992,35</td> </tr> <tr> <td>2.1. Strata za rok ubiegły</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">363 112,92</td> </tr> <tr> <td>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</td> <td style="text-align: right;">27 646,50</td> <td style="text-align: right;">87 879,43</td> </tr> <tr> <td>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.5. Aktualizacja środków trwałych</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.9. Inne zmniejszenia</td> <td style="text-align: right;">66 227,07</td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b></td> <td style="text-align: right;">821 428,38</td> <td style="text-align: right;">1 277 449,54</td> </tr> <tr> <td><b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b></td> <td style="text-align: right;">-335 466,42</td> <td style="text-align: right;">-837 448,63</td> </tr> <tr> <td>1. zysk netto (+)</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2. strata netto (-)</td> <td style="text-align: right;">-335 466,42</td> <td style="text-align: right;">-837 448,63</td> </tr> <tr> <td>3. nadwyżka środków obrotowych</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>IV. Fundusz (II+, -III)</b></td> <td style="text-align: right;">485 961,96</td> <td style="text-align: right;">440 000,91</td> </tr> </tbody> </table>			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	0,00	821 428,38	1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	915 301,95	907 013,51	1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		27 646,50	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	325 374,08	879 367,01	1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			1.4. Środki na inwestycje			1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	589 927,87	0,00	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	0,00		2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	93 873,57	450 992,35	2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	363 112,92	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	27 646,50	87 879,43	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	0,00		2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			2.9. Inne zmniejszenia	66 227,07		<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	821 428,38	1 277 449,54	<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	-335 466,42	-837 448,63	1. zysk netto (+)			2. strata netto (-)	-335 466,42	-837 448,63	3. nadwyżka środków obrotowych			<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	485 961,96	440 000,91
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego																																																																																								
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	0,00	821 428,38																																																																																								
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	915 301,95	907 013,51																																																																																								
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		27 646,50																																																																																								
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	325 374,08	879 367,01																																																																																								
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich																																																																																										
1.4. Środki na inwestycje																																																																																										
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych																																																																																										
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	589 927,87	0,00																																																																																								
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	0,00																																																																																									
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	93 873,57	450 992,35																																																																																								
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	363 112,92																																																																																								
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	27 646,50	87 879,43																																																																																								
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	0,00																																																																																									
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek																																																																																										
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia																																																																																										
2.9. Inne zmniejszenia	66 227,07																																																																																									
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	821 428,38	1 277 449,54																																																																																								
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	-335 466,42	-837 448,63																																																																																								
1. zysk netto (+)																																																																																										
2. strata netto (-)	-335 466,42	-837 448,63																																																																																								
3. nadwyżka środków obrotowych																																																																																										
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	485 961,96	440 000,91																																																																																								

Główny księgowy

(główny księgowy)

2019.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół i Przedszkoli w Porąbce  
(kierownik jednostki)  
Cecylia Koniorczyk