

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Żłobek Gminny w Poraju</b> Jasna 14 42-360 Poraj	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Poraj
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON <b>365445966</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-14 764,85	-15 752,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	180 301,52	179 132,19
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-195 066,37	-194 885,02
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-195 066,37	-194 885,02
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	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	15 089,85	15 880,83
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	15 089,85	15 880,83
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	623,00	752,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 994,31	6 654,25
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	8 147,54	8 346,58

o.p. Głównego Księgowego  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł Gminy Poraj  
*Anna Cupiał*  
Anna Cupiał

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

KIEROWNIK  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkoł  
*Anna Socha-Korendo*  
Anna Socha-Korendo

(kierownik jednostki)

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	325,00	128,00	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	325,00	128,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	325,00	128,00
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	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	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	325,00	128,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	325,00	128,00			
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			

p.o. Głównego Księgowego  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł Gminy Poraj  
*Anna Cupiał*

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

KIEROWNIK  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół  
*Anna Socha-Korendo*

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>325,00</b>	<b>128,00</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>325,00</b>	<b>128,00</b>

p.o. Głównego Księgowego  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł Gminy Poraj

*Anna Cupiał*  
**Anna Cupiał**

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

**KIEROWNIK**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół

*Anna Socha-Korendo*  
**Anna Socha-Korendo**

(kierownik jednostki)

p.o. Głównego Księgowego  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł Gminy Poraj

*Anna Cupiał*  
Anna Cupiał

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

**KIEROWNIK**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkoł  
*Anna Socha-Korendo*  
Anna Socha-Korendo

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Żłobek Gminny w Poraju</b> Jasna 14 42-360 Poraj	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat: <b>Gmina Poraj</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>365445966</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
		A. <b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	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. <b>Koszty działalności operacyjnej</b>	195 066,37	194 839,02	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	27 403,37	26 519,01	
B.III. Usługi obce	956,05	655,00	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	133 402,57	134 672,34	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	32 894,07	32 121,67	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	410,31	871,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. <b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-195 066,37	-194 839,02	
D. <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	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. <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

na Głównego Księgowego  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł Gminy Poraj  
*Anna Cupał*

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

KIEROWNIK  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół  
*Anna Socha-Korendo*

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)	-195 066,37	-194 839,02
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	46,00
H.I.	Odsetki	0,00	46,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-195 066,37	-194 885,02
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)	-195 066,37	-194 885,02

p.o. Głównego Księgowego  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł Gminy Poraj  
*Anna Cupiał*  
Anna Cupiał

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół

*Anna Socha-Korendo*  
Anna Socha-Korendo

kierownik jednostki

p.o. Głównego Księgowego  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł Gminy Poraj  
*Anna Cupiał*  
**Anna Cupiał**

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkoł  
*Anna Socha-Korendo*  
**Anna Socha-Korendo**

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Żłobek Gminny w Poraju</b> Jasna 14 42-360 Poraj	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: <b>Gmina Poraj</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>365445966</b>		<b>sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		-4 984,50	-14 764,85
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		185 286,02	193 897,04
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		185 286,02	193 897,04
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	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		0,00	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)		0,00	0,00
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		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	0,00
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
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b> <i>p.o. Głównego Księgowego</i>		180 301,52	179 132,19

Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół Gminy Poraj  
*CARLES*  
Anna Cupiał

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

**KIEROWNIK**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół  
*Kodol*  
Anna Socha-Korendo



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-195 066,37	-194 885,02
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-195 066,37	-194 885,02
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-14 764,85	-15 752,83

p.o. Głównego Księgowego  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł Gminy Poraj  
*Anna Cupiał*  
główny księgowy

2019-03-28  
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkoł  
*Anna Socha*  
Anna Socha-Korendo

kierownik jednostki

p.o. Głównego Księgowego  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł Gminy Poraj  
*CARUS*  
Anna Cupał

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół  
*Socha*  
Anna Socha-Korendo

kierownik jednostki

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Żłobek Gminny w Poraju**  
42-360 Poraj, ul. Jasna 14  
NIP 577-19-81-174 REGON 365445966  
tel. 34 314 50 86

- a) Nazwa jednostki  
Gminny Żłobek w Poraju
- b) Siedziba jednostki  
Siedziba Żłobka mieści się w Poraju przy ulicy Jasnej 14

- c) Adres jednostki  
ul. Jasna 14 42-360 Poraj

- d) Podstawowy przedmiot działalności jednostki  
Żłobek realizuje funkcje określone w ustawie o opiece nad dziećmi do lat 3, funkcję opiekuńczą, wychowawczą i edukacyjną oraz w przepisach wydanych na jej podstawie, w zgodzie z Konwencją o Prawach Dziecka, zgodnie z jego potrzebami i uwzględnieniem wiedzy w zakresie nauk pedagogicznych, neurologicznych i psychologicznych.

Zadania Żłobka:

- 1) zapewnienie dziecku opieki w warunkach bytowych zbliżonych do warunków domowych,
- 2) zagwarantowanie dziecku właściwej opieki pielęgnacyjnej oraz edukacyjnej, prowadzenie zajęć zabawowych z elementami edukacji, z uwzględnieniem indywidualnych potrzeb dziecka w tym niepełnosprawnego z uwzględnieniem rodzaju jego niepełnosprawności,
- 3) prowadzenie zajęć opiekuńczo-wychowawczych i edukacyjnych uwzględniających rozwój psychomotoryczny dziecka, właściwy dla wieku dziecka.

- e) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- f) Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.

- g) Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Aktywa i Pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według niżej przedstawionych zasad:

**Środki trwałe** wycenia się według:

- cen nabycia (zakupu)
- kosztów wytworzenia

pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

**Inwestycje** - według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - to znaczy pomniejszając o odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

**Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.

**Zobowiązania** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowe – amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. W placówce przyjęto liniową metodę dla wszystkich środków trwałych.



Tabela Nr 2

nie dotyczy

## Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	WNiP - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego											
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
3												
<b>RAZEM</b>												

Tabela Nr 3

nie dotyczy

## Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość netto WNiP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego		
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
3			
<b>RAZEM</b>			







**Tabela Nr 6** nie dotyczy  
**Zmiana wartości netto środków trwałych**

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
1.1.	Grunty		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
<b>RAZEM</b>			

b) Punkt 1.2. nie dotyczy

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.**

Punkt uzupełniany jest wyłącznie wtedy, gdy jednostka posiada takie informacje.

c) Punkt 1.3. nie dotyczy

**Kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz aktywów finansowych.**

Wartość początkowa środków trwałych może być pomniejszana o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W sytuacji dokonania takich odpisów, ich wartość należy przedstawić w postaci poniższych tabel (Tabela Nr 7 i Tabela Nr 8).

**Tabela Nr 7  
nie dotyczy  
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
<b>RAZEM</b>					

**Tabela Nr 8**                      **nie dotyczy**  
**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
RAZEM					

d) Punkt 1.4.                      nie dotyczy

**Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.**

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej. Prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Informacje dotyczące gruntów otrzymanych w wieczyste użytkowanie należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 9).

**Tabela Nr 9**                      **nie dotyczy**  
**Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczysto	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
RAZEM					

e) Punkt 1.5.                      nie dotyczy

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

e) Punkt 1.5. nie dotyczy

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

Powyższe umowy charakteryzują się tym, że środki trwałe użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli. Wartość takich środków trwałych ujmuje się w ewidencji pozabilansowej i przedstawia w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 10).

**Tabela Nr 10 nie dotyczy**

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

Lp.	Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
<b>RAZEM</b>					

f) Punkt 1.6. nie dotyczy

**Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.**

Dane dotyczące wartości i ilości papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 11).

**Tabela Nr 11** nie dotyczy  
**Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
<b>Razem</b>									

g) Punkt 1.7. nie dotyczy

**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).**

Wysokość odpisów aktualizujących należności można zaprezentować w następującej szczegółowości:

- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na początek roku obrotowego,
- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności utworzonych w trakcie roku obrotowego,
- wysokość wykorzystanych wcześniej utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności,
- wysokość rozwiązanych odpisów aktualizujących wartość należności w związku z ustaniem przyczyny utraty wartości,
- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na koniec roku obrotowego.

Powyższe dane należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 12).



h) Punkt 1.8. nie dotyczy

**Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**  
W sytuacji, kiedy jednostka tworzy rezerwy, ich wartość należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 13).

**Tabela Nr 13** nie dotyczy

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich	Stan na początek	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku		
					Wykorzystane	Rozwiązane	Razem		
<b>Razem</b>									

i) Punkt 1.9. nie dotyczy

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

- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

W punkcie tym należy przedstawić długoterminowe zobowiązania według okresu ich spłaty, ich wartość należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 14).

**Tabela Nr 14**      **nie dotyczy**  
**Zobowiązania według okresów wymagalności**

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności					Razem					
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ			
1	kredyty i pożyczki											
2	emisja obligacji											
3	inne zobowiązania finansowe											
	<b>Razem</b>											

j) Punkt 1.10.      nie dotyczy

**Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 zwrotnego.**

Punkt dotyczy wyłącznie jednostek, które mają zawarte umowy leasingu spełniające powyższe warunki, tj. kwalifikują umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, który według przepisów bilansowych byłby leasingiem finansowym lub zwrotnym.







o) Punkt 1.15.

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.**

W powyższym punkcie należy wykazać wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.:

- nagrody jubileuszowe – 2 008,13 zł
- odprawy emerytalne i rentowe – brak
- świadczenia urlopowe – brak
- inne świadczenia pracownicze: dodatek wiejski –brak ekwiwalent za pranie – 780,00 zł

p) Punkt 1.16. nie dotyczy

**Inne informacje.**

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje .

q) Punkt 2.1. nie dotyczy

**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Punkt uzupełniająco wyłączenie jednostki, które prowadzą gospodarkę materiałową.

r) Punkt 2.2. nie dotyczy

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Pozycja ta występuje w jednostkach, które we własnym zakresie budują budynki, czy budowle oraz wytwarzają maszyny lub urządzenia. Informacje na temat kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie należy przedstawić w formie poniższej tabeli (Tabela Nr 17).

Tabela Nr 17

nie dotyczy

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych	
		Ogółem	W tym:
		Odsetki	Różnice kursowe
<b>Razem</b>			

s) Punkt 2.3 nie dotyczy

**Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.**  
W powyższym punkcie należy wskazać przychody i koszty, które mają nadzwyczajną wartość, lub wystąpiły incydentalnie

t) Punkt 2.4. nie dotyczy

**Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.**

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.

u) Punkt 2.5.

### Inne informacje

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje (np. struktura zatrudnienia).

Zatrudnieni pracownicy na dzień 31.12.2018r.: 5 os.

v) Punkt 3. nie dotyczy

**Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.**

W punkcie tym należy wskazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki. Przedstawia się także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy.

p.o. Głównego Księgowego  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoły Gminy Porajka  
*Anna Cypiał*  
Anna Cypiał

KIEROWNIK  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkoły  
*Anna Socha-Karendo*  
Anna Socha-Karendo