

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Żłobek Gminny w Żarkach-Letnisku</b> ul. Cicha 12b 42-311 Żarki-Letnisko	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Gmina Poraj
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON  <b>243641937</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	5 395,60	4 706,80	A Fundusz	-10 822,65	-15 058,53
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	209 461,41	252 943,44
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 395,60	4 706,80	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-220 284,06	-268 001,97
A.II.1 Środki trwałe	5 395,60	4 706,80	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-220 284,06	-268 001,97
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 Budynki, 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	5 395,60	4 706,80	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	17 338,97	20 110,18
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	17 338,97	20 110,18
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	724,00	641,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 936,15	6 910,38
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	9 002,82	12 480,80

na Głównego Księgowego  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
 Szkół Gminy Poraj  
*Anna Cupiał*

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

KIEROWNIK  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół  
*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	1 120,72	344,85	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	444,72	266,85	D.II.8 Fundusze specjalne	676,00	78,00
B.I.1 Materiały	444,72	266,85	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	676,00	78,00
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	676,00	78,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	676,00	78,00			
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  
Szkół 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>6 516,32</b>	<b>5 051,65</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 516,32</b>	<b>5 051,65</b>

p.o. 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 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 Żarkach-Letnisku</b> ul. Cicha 12b 42-311 Żarki-Letnisko	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: <b>Gmina Poraj</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>243641937</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	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>	220 284,06	267 946,97	
B.I. Amortyzacja	688,80	688,80	
B.II. Zużycie materiałów i energii	59 243,28	50 789,33	
B.III. Usługi obce	11 592,18	14 138,72	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	117 363,00	162 038,88	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	30 796,80	39 631,24	
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	600,00	660,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-220 284,06	-267 946,97	
<b>D. 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	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

*Anna Socha-Korendo*  
główny księgowy

2019-03-28  
rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

kierownik jednostki  
**KIEROWNIK**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół  
*Anna Socha-Korendo*  
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)	-220 284,06	-267 946,97
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	55,00
H.I.	Odsetki	0,00	55,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-220 284,06	-268 001,97
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)	-220 284,06	-268 001,97

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

Wyjaśnienia do sprawozdania

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 Żarkach-Letnisku</b> ul. Cicha 12b 42-311 Żarki-Letnisko	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: <b>Gmina Poraj</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>243641937</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	-7 572,22	-10 822,65	
I.1. <b>Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	217 033,63	263 766,09	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	217 033,63	263 766,09	
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. <b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	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>	209 461,41	252 943,44	

Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół  
Gminy Poraj  
*Anna Cupiał*

główny księgowy

2019-03-28  
rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

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



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-220 284,06	-268 001,97
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-220 284,06	-268 001,97
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-10 822,65	-15 058,53

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 Cupiał*  
Anna Cupiał  
kierownik jednostki

p.o. Głównego Księgowego  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół  
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

# I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**ŻŁÓBEK GMINNY**  
**W ŻARKACH LETNISKU**  
ul. Cicha 12 B, 42-311 Żarki Letnisko  
tel. 34 314 61 28  
NIP: 577-19-77-161 REGON: 243641937

- a) Nazwa jednostki  
Żłobek Gminny w Żarkach Letnisku
- b) Siedziba jednostki  
Żłobek mieści się w Żarkach Letnisku, ulica Cicha 12 B.
- c) Adres jednostki  
ul. Cicha 12B , 42-311 Żarki Letnisko
- d) Podstawowy przedmiot działalności jednostki

- 1) 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.
- 2) Zadania Żłobka :
  - a) zapewnienie dziecku opieki w warunkach bytowych zbliżonych do warunków domowych ;
  - b) 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 ;
  - c) 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**  
**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	5.395,60	4.706,80
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
<b>RAZEM</b>		<b>5.395,60</b>	<b>4.706,80</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 wieczystie.**

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 wieczystie**

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczystie	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie 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.**

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
RAZEM					

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	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
Razem							





**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		
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 umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, który według przepisów bilansowych byłby leasingiem finansowym lub zwrotnym.







o) Punkt 1.15.

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

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

- nagrody jubileuszowe – brak
- odprawy emerytalne i rentowe - brak
- świadczenia urlopowe – brak
- inne świadczenia pracownicze: ekwiwalent za pranie – 992,00 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
Razem			

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). Na dzień 31.12.2018 r. w Żłobku Gminnym w Żarkach letnisku było zatrudnionych 6 osób.

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 Paraf.  
*Anna Cuplat*  
Anna Cuplat

KIEŹOWNIK  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół  
*Anna Socha-Kbrendo*  
Anna Socha-Kbrendo