

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat
Przedszkole Publiczne w Kosorowicach, ul. Batorego 10, 46-050 Kosorowice 530581392 Numer identyfikacyjny REGON .....	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				URZĄD GMINY Tarnów, Opolski Wójt Gminy Tarnów Opolski 29-03-2019 <i>Glaban</i>
	sporządzony na dzień ..... 31.12 ..... 20 ..18. r.				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	2 237,61	1 694,38	A. Fundusze	-22 764,70	-30 526,54
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	345 739,19	368 924,30
II. Rzeczowe aktywa trwale	2 237,61	1 694,38	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-368 503,89	-399 450,84
1. Środki trwale	2 237,61	1 694,38	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-368 503,89	-399 450,84
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			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 237,61	1 694,38	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwale			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 051,97	53 513,38
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	48 051,97	53 513,38
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	362,16	320,27
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 374,00	1 574,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 969,72	13 203,78
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	18 210,63	20 500,87
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		

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	23 049,66	21 292,46	8. Fundusze specjalne	15 135,46	17 914,46
<b>I. Zapasy</b>	4 382,20	3 378,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 135,46	17 914,46
1. Materiały	4 382,20	3 378,00	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					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	8 782,00	580,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	8 782,00	580,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	9 885,46	17 334,46			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 885,46	17 334,46			
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>25 287,27</b>	<b>22 986,84</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>25 287,27</b>	<b>22 986,84</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

R Gollub

mgr Renata Ciollek

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika

Aleksandra Wotka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Przedszkole Publiczne w Kosorowicach, ul. Batorego 10, 46-050 Kosorowice 530581392 ..... Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień ..... 31.12 ..... 20 18. r.	URZĄD GMINY Wójt Gminy Tarnów Opolski  29 -03- 2019 ..... Stan na koniec roku poprzedniego      Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	286 799,78	345 739,19	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	399 043,08	436 141,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	399 043,08	436 141,00	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	340 103,67	412 955,89	
2.1. Strata za rok ubiegły	308 843,17	368 503,89	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	31 260,50	44 452,00	
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			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	345 739,19	368 924,30	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	-368 503,89	-399 450,84	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-368 503,89	-399 450,84	
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	-22 764,70	-30 526,54	

GLÓWNY KSIĘGOWY

R Gollw

mgr Renata Ciollek

(główny księgowy)

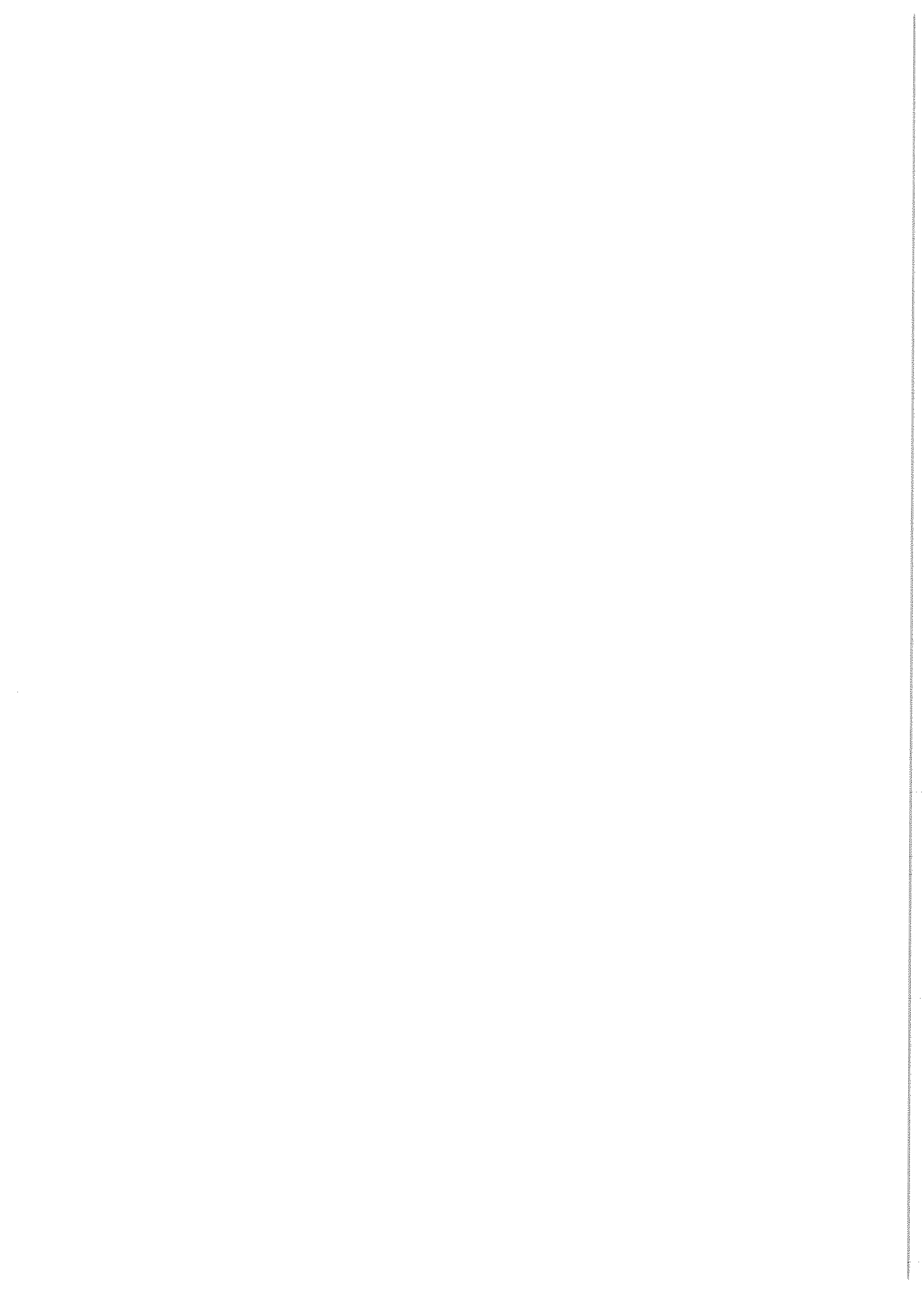
2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika

AJB

Aleksandra Wójcik  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Przedszkole Publiczne w Kosorowicach, ul. Batorego 10, 46-050 Kosorowice 530581392	sporządzony na dzień ..... 31.12 ..... 20 18. r.	URZĄD GMINY Tarnów Opolski Wójt Gminy Tarnów Opolski 29-03-2019 <i>[Signature]</i>	
Numer identyfikacyjny REGON .....		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	34 792,50	40 920,00	
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	34 792,50	40 920,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	403 296,39	440 370,84	
I. Amortyzacja	543,23	543,23	
II. Zużycie materiałów i energii	44 687,06	59 152,07	
III. Usługi obce	8 663,24	16 323,30	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	270 755,99	281 146,27	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	77 572,33	82 360,25	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 074,54	845,72	
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>	-368 503,89	-399 450,84	
<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>	-368 503,89	-399 450,84	

<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>	-368 503,89	-399 450,84
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-368 503,89	-399 450,84

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*R Ciollek*

*mgr Renata Ciollek*

.....  
(główny księgowy)

2019.03.29

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika

*Aleksandra Wojska*

.....  
ALEKSANDRA WOJSKA  
.....  
(kierownik jednostki)

Przedszkole Publiczne w  
Kosorowicach,  
ul. Batorego 10,  
46-050 Kosorowice

URZĄD GMINY  
Tarnów Opolski

29-03-2019

wpłynęło dnia

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr OR 120.65.2017

Wójta Gminy Tarnów Opolski

z dnia 29 grudnia 2017 roku

**Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu za 2018 r.:**

**Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- NALEŻNOŚCI (Wn)**  
należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności za rok 2018

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (netto)	Uwagi
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

**Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZOBOWIĄZANIA (Ma)**  
zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania za rok 2018

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (netto)	Uwagi
1	Brak	Brak	
1			
2			
3			
4			
Razem			

29.03.2019 r.

/data/

GLÓWNY KSIĘGOWY

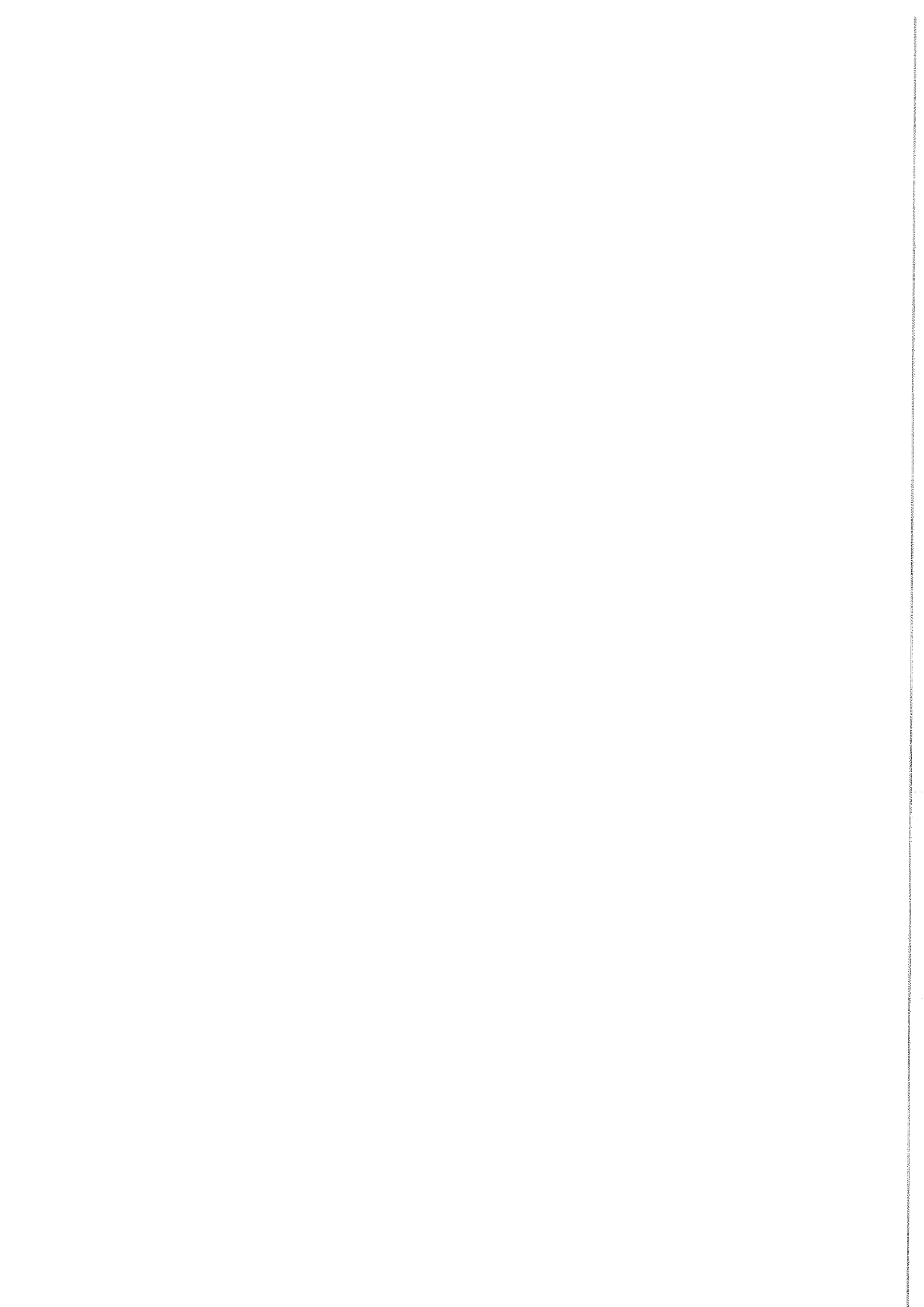
*R. Ciollek*  
mgr Renata Ciollek

/Główny księgowy/

p.o. Kierownika

*A. Wotka*  
Aleksandra Wotka

/Kierownik jednostki/





Przedszkole Publiczne w  
Kosorowicach,  
ul. Batorego 10,  
46-050 Kosorowice

URZĄD GMINY  
Tarnów Opolski

29-03-2019

wpłynęło dnia

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Nr OR 120.65.2017  
Wójta Gminy Tarnów Opolski  
z dnia 29 grudnia 2017 roku

### Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysku i strat:

#### Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- KOSZTY (Wn) za 2018 r:

Wartość kosztów działalności jednostki określonych w fakturach, notach obciążeniowych wystawione przez jednostek organizacyjne Gminy Tarnów Opolski (rachunek zysków i strat) za 2018 r.:

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (netto)	Uwagi
1	Brak	Brak	
1			
2			
3			
Razem			

#### Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- PRZYCHODY (Ma) za 2018 r:

Wartość przychodów dotyczących jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski (rachunek zysków i strat) za 2018 r. z tytułu usług wykonanych na rzecz jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski oraz z tytułu pozostałych przychodów dotyczących jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski:

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (netto)	Uwagi
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Cmentarna 5 46-050 Tarnów Opolski	1137,00	
1			
2			
3			
Razem			

29.03.2019 r.

/data/

GLÓWNY KSIĘGOWY

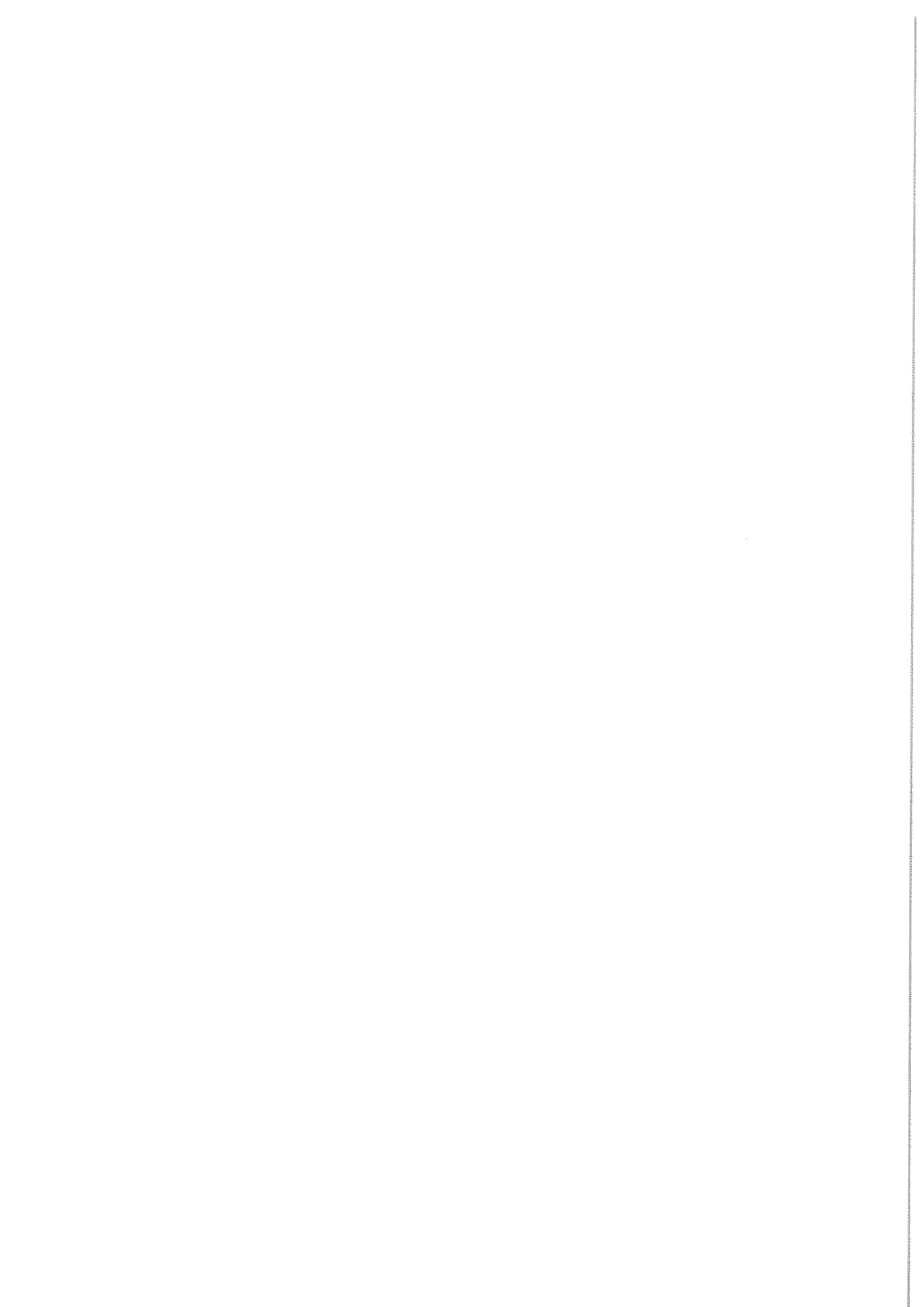
R Gólik  
mgr Renata Gólik

/Główny księgowy/

p.o. Kierownika

Aleksandra Wolka

/Kierownik jednostki/



Przedszkole Publiczne w  
Kosorowicach,  
ul. Batorego 10,  
46-050 Kosorowice

URZĄD GMINY  
Tarnów Opolski

29-03-2019

wpłynęło dnia

Załącznik Nr 3  
do Zarządzenia Nr OR 120.65.2017  
Wójta Gminy Tarnów Opolski  
z dnia 29 grudnia 2017 roku

### Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawień zmian w funduszu jednostki:

#### Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZMNIJSZENIA FUNDUSZU (Wn) za 2018 r:

Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie od jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski (zestawienie zmian w funduszu jednostki) za 2018 r.

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (wartość nie umorzona na dzień przekazania)	Uwagi
1	Brak	Brak	
1			
2			
3			
Razem			

#### Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZWIEKSZENIA FUNDUSZU (Ma) za 2018 r.:

Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie do jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski (zestawienie zmian w funduszu jednostki) za 2018 r.

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Kwota (wartość nie umorzona na dzień przekazania)	Uwagi
1	Brak	Brak	
1			
2			
3			
Razem			

29.03.2019 r.

/data/

GLÓWNY KSIĘGOWY

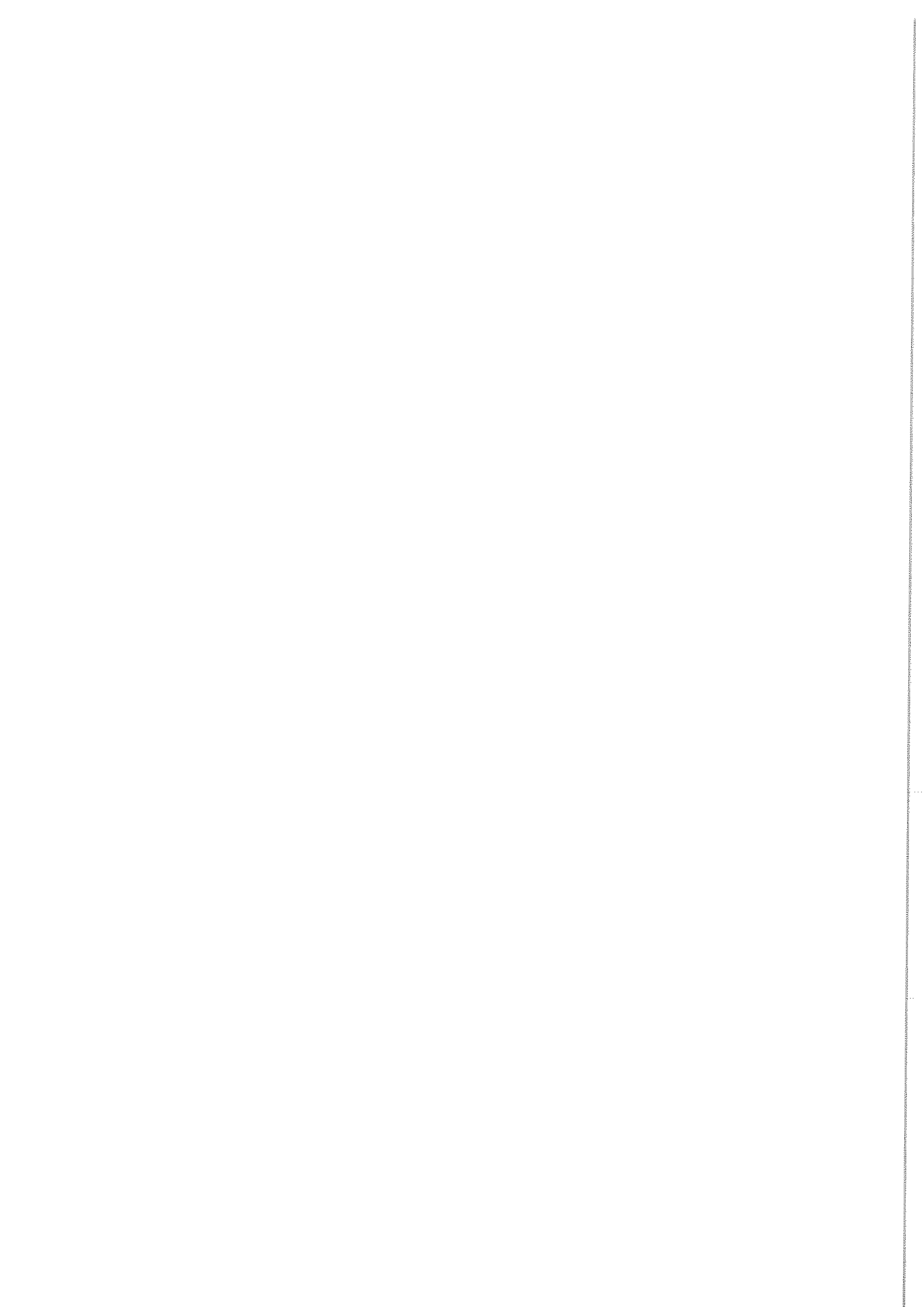
R. Ciolk  
mgr Renata Ciollek

/Główny księgowy/

p.o. Kierownika

Aleksandra Wotka

/Kierownik jednostki/



## INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY  
Tarnów Opolski

29-03-2019

wplynelo dnia

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	ul. Batorego 10, 46-050 Kosorowice
1.1	nazwę jednostki
	<b>Przedszkole Publiczne w Kosorowicach</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Kosorowice</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Batorego 10, 46-050 Kosorowice</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2018 – 31.12.2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości stosuje się w jednostce w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowych grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i umarza lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Okres umarzania wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące - 50% na każdy rok. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości 10 000,00 zł umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.</li> <li>3. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji dla wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania. Księgowania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31.12 każdego roku, odpowiednio do okresu użytkowania środków.</li> <li>4. Środki trwałe o wartości początkowej równej lub niższej od wartości 10000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia środka trwałego nie przekracza 200,00 zł (wyjątkiem mebli) prowadzona jest dla niego wyłącznie pozabilansowa ewidencja ilościowa.</li> <li>5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza środki trwałe oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości równej lub niższej od wartości 10000 zł oraz książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, meble i dywany, odzież.</li> <li>6. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>7. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie.</li> </ol>

	<p>8. Należności i zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się: należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny (art. 28 ust. 1 pkt. 7 ustawy o rachunkowości), zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty (art. 28 ust. 1 pkt. 8 ustawy o rachunkowości).</p> <p>9. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Materiały wycenia się w cenach zakupu. Jednostka nie prowadzi magazynu dla rzeczowego majątku obrotowego z wyjątkiem środków żywnościowych, które są objęte gospodarką magazynową. Środki żywnościowe ewidencjonuje się w cenach zakupu i ujmuje się ich wartość w ewidencji pozaksięgowej prowadzonej przez pracownika jednostki. Na koniec roku przeprowadza się kontrolę niezwytych materiałów i wprowadzenia na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. W następnym roku, nie później niż pod datą ostatniego dnia roku, odnosi się je odpowiednio w koszty.</p> <p>10. W ramach uproszczenia nie mającego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>11. Wynik finansowy jednostki ustalany jest na koncie 860 zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych - jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej. Wynik finansowy netto składa się z wyniku ze sprzedaży, wyniku z pozostałej działalności operacyjnej, wyniku z operacji finansowych.</p>
5.	inne informacje – Brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	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
	<b>Informacje wg. załącznika nr 1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Brak danych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Brak</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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)
	<b>Informacje wg. załącznika nr 2</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Brak rezerw</b>
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
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat

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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
1.12.	łącną 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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Brak</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Brak</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Informacje wg. załącznika nr 3</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Brak</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Informacje wg. załącznika nr 4</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Brak</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

R. Ciolk

*mgr Renata Ciollek*

(główny księgowy)

29 MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika

*Aleksandra Wotka*

(kierownik jednostki)





## Główne składniki aktywów trwałych

Przedszkole Publiczne w Koszowicach,  
ul. Batorego 10,  
46-050 Koszowice  
REGON: 530581392

URZĄD GMINY  
Tarnów Opolski  
29-03-2019  
wpłynęło dnia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego				Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (13+17-18)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja przychody	przeznieszczenie <sup>1)</sup>			zbycie	likwidacja	przeznieszczenie <sup>1)</sup>			amortyzacja za rok obrotowy	inne	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)					
1	Wartości niematerialne i prawne konto 020					0				0							0		0	0
2	Środki trwałe konto 011:	239252,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239252,38	237014,77	0,00	543,23	0,00	543,23	237558,00	0,00	2237,61	1694,38
Grupa 0	Grupy					0,00					0,00						0,00		0,00	0,00
Grupa 1	Budynki lokale oraz spółdzielcze prawa do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	216122,46				0,00					216122,46	216122,46				0,00	216122,46	0,00	0,00	0,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15369,47				0,00					15369,47	15369,47				0,00	15369,47	0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kable i maszyny energetyczne	7760,45				0,00					7760,45	5522,94		543,23		543,23	6066,07	0,00	2237,61	1694,38
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu					0,00					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie nie ma niekwalifikowane					0,00					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Tarnów Opolski

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, zbiory biblioteczne nieamortyzowane lub nieumarzane w czasie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>1)</sup>		zbycie	likwidacja	przemieszczenie <sup>2)</sup>		7	8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Wartości niematerialne i prawne konto 020					0,00				0,00	0,00	
2	Pozostałe środki trwałe konto 013:	57565,53	0,00	5634,38	0,00	5634,38	0,00	0,00	0,00	0,00	63199,91	
Grupa 0	Grupy	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 3	Kosy i maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5241,01		249,00		249,00				0,00	5490,01	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	597,00		0,00		0,00				0,00	597,00	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	11712,97		5385,38		5385,38				0,00	17098,35	
Grupa 7	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wypożyczenie, gibkie indziej nieklasyfikowane	40014,55				0,00				0,00	40014,55	
3	Zbiory biblioteczne konto 014	0,00				0,00				0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

R. G. W. M.

mgr Renata Cioliek

(główny księgowy)

29 MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika

Aleksandra Wotka

(kierownik, jednostki)

## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

URZĄD GMINY  
Talinów Opolski  
29-03-2019  
wpłynęło dnia  
*Polak*

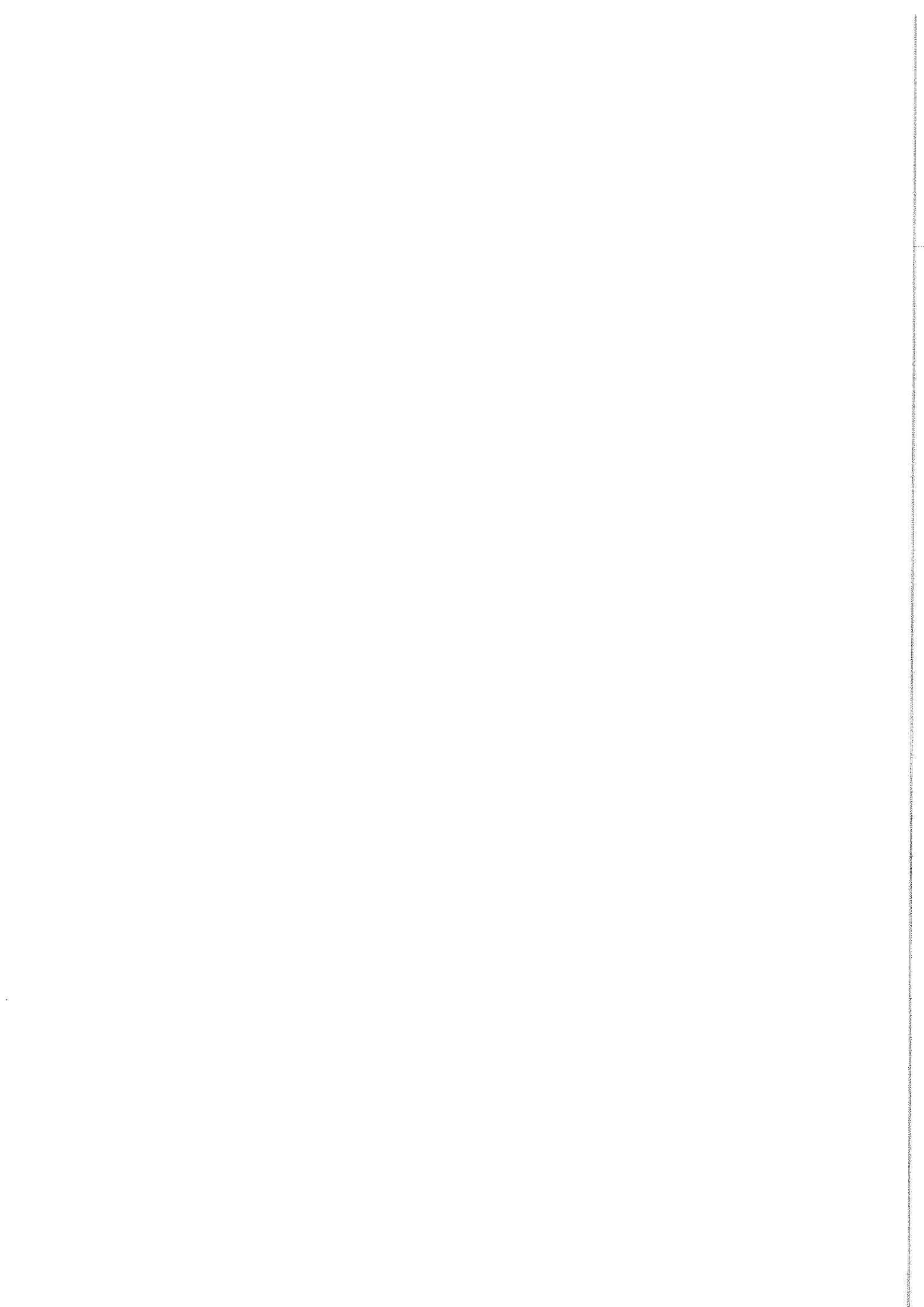
Przedszkole Publiczne w Kosorowicach,  
ul. Batorego 10,  
46-050 Kosorowice  
REGON: 530581392

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
Należności, w tym:						
-	należność główna	0	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*R. Ciolek*  
mgr Renata Ciolek  
.....  
(główny księgowy)

29 MAR 2019  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika  
*Aleksandra Wolka*  
.....  
(kierownik jednostki)



Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

URZĄD GMINY  
Tarnów Opoliski

29-03-2019

w tym dniu

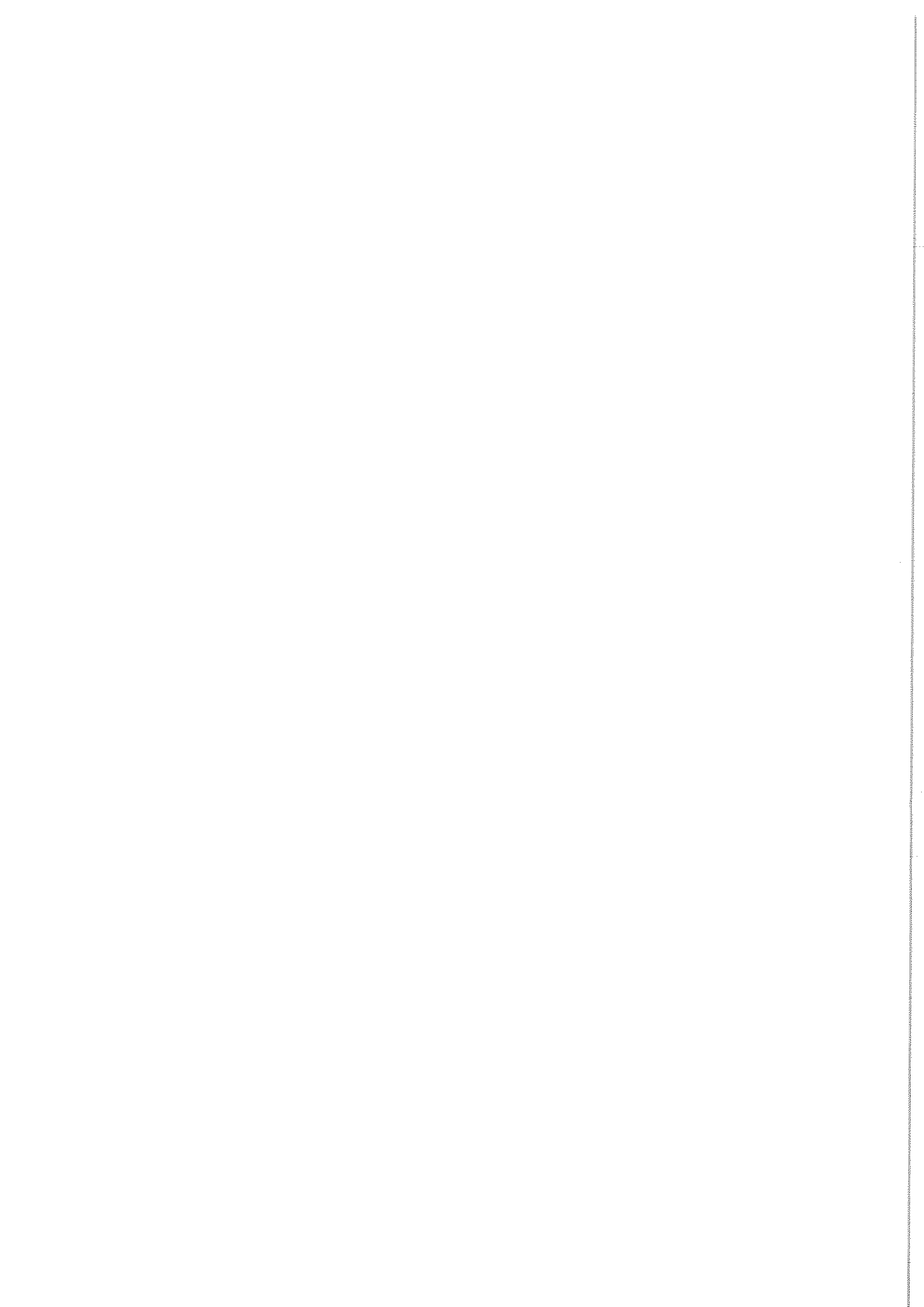
Przedszkole Publiczne w Kosorowicach,  
ul. Batoiego 10,  
46-050 Kosorowice  
REGON: 530581392

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami (w tym: premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, pieniądze, itp.)	260264,85
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	wypłaca Zakład Ubezpieczeń Społecznych
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	18210,63
4	pozostałe (w tym: odprawa posmiertna, odprawa z powodu likwidacji pracodawcy albo restrukturyzacji zatrudnienia z przyczyn niedotyczących pracowników, świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, dodatki wiejskie dla nauczycieli, itp.)	10297,30

GLÓWNY KSIĘGOWY  
R. C. W. W.  
Główny Księgowy

29 MAR. 2019  
(rok, miesiąc, dzień)

P.O. Kierownika  
Aleksandra W. W.  
(Kierownik jednostki)



29-03-2019

wpiętnasto dnia

*Seban*

Przedszkole Publiczne w Kosorowicach,  
ul. Batorego 10,  
46-050 Kosorowice  
REGON: 530581392

Załącznik nr 4

Pkt. II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1	Przychody konto 760	
	– o nadzwyczajnej wartości oraz które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0
2	Koszty konto 761	
	– o nadzwyczajnej wartości oraz które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*R. Liłwa*

*mgr Renata Ciollik*

(główny księgowy)

29 MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika

*Alexandra Motka*

Aleksandra Motka

(Kierownik jednostki)

