


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne nr 3 ul. 3 Maja 22 58-260 Bielawa Numer identyfikacyjny REGON 380679030	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Bielawa
		Wysłać bez pisma przewodniego 136DD2491CBE1F27 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	498 453,80	637 138,38	A Fundusz	499 162,12	596 235,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	813 824,38	1 625 410,71
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	498 453,80	637 138,38	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-314 662,26	-1 029 175,08
A.II.1 Środki trwałe	498 453,80	637 138,38	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	82 311,60	82 311,60	A.II.2 Strata netto (-)	-314 662,26	-1 029 175,08
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	82 311,60	82 311,60	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	414 287,23	553 951,78	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	1 854,97	875,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 714,36	74 477,60
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	17 714,36	74 477,60
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 517,55	2 387,05
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	783,00	3 190,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 616,22	22 672,11
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 169,15	40 428,76

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)


Ewa Kowalska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

136DD2491CBE1F27

MIEJSKI ZARZĄD

Strona 1 z 4

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	18 422,68	33 574,85	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	1 486,97	D.II.8 Fundusze specjalne	2 628,44	5 799,68
B.I.1 Materiały	0,00	1 486,97	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 628,44	5 799,68
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	15 794,24	26 288,20			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 032,85	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	14 761,39	26 288,20			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 628,44	5 799,68			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 628,44	5 799,68			
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			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)
Barbara Binkowicz

SJO BeSTia

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

136DD2491CBE1F27

MIEJSKI ZARZĄD

DIKTOR

[Signature]

(kierownik jednostki)

Elwa Kowalik

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	516 876,48	670 713,23	Suma pasywów	516 876,48	670 713,23

GŁÓWNA KSIĘGOWA

SJO BeSTia

Barbara Bińkowska

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

136DD2491CBE1F27

MIEJSKI ZARZĄD

DYREKTOR

Urzędu Placówek Oświatowych

Kowalik

(kierownik jednostki)

Ilona Kowalik

GLÓWNA KSIĘGOWA


Barbara Buzkowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

MIEJSKI ZARZĄD
PLACÓWEK OŚWIATY
58-260 Bielawa, ul. Wolności 57
tel. 74 64 52 203 do 207
Regon 000655801 NIP 882-10-81 104

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)


136DD2491CBE1F27

DYREKTOR
Miejskiego Związku Placówek Oświaty
w Bielawie



(kierownik jednostki)


Ewa Kowalik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne nr 3 ul. 3 Maja 22 58-260 Bielawa	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Bielawa
Numer Identyfikacyjny REGON 380679030		83BDE91AFE204180 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
Wyszczególnienie		Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGOWA


 (główny księgowy) Birlikowska

2020.03.25

rok mies. dzień

DYREKTOR
 Miejskiego Związku Promocji i Oświaty
 w Bielawie


 (kierownik jednostki)
 Ewa Kowalik

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)


Barbara Bińkowska

2020.03.25

rok mies. dzień

DIREKTOR
Miejskiego Zarządu Pracy, Osoby, Edukacji,
i Sportu w Białymostku

[Signature]
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne nr 3 ul. 3 Maja 22 58-260 Bielawa		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Bielawa	
Numer identyfikacyjny REGON 380679030			Wysłać bez pisma przewodniego F19435DD8E02E541 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			0,00	813 824,38
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			862 535,95	1 458 959,46
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			362 876,71	1 307 769,52
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			0,00	151 189,94
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			499 659,24	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)			48 711,57	647 373,13
I.2.1. Strata za rok ubiegły			0,00	314 662,26
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			48 711,57	181 520,93
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	151 189,94
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			813 824,38	1 625 410,71

GŁÓWNA KSIĘGOWA

główny księgowy
Barbara Białkowska

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień


Kawelek

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-314 662,26	-1 029 175,08
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-314 662,26	-1 029 175,08
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	499 162,12	596 235,63

GLÓWNA KSIĘGOWA
 główny księgowy
 Barbara Bińkowska

2020-03-25
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zarządu Powiatu Gostynińskiego
 Gostynin

 Ewa Kowalik
 kierownik jednostki


GŁÓWNA KSIĘGOWA
główny księgowy 
Barbara Bińkowska

2020-03-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejscowego Zarządu Poczty w Bielsku
w Bielsku

Ewa Kowalik

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne nr 3 ul. 3 Maja 22 58-260 Bielawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Bielawa	
Numer identyfikacyjny REGON 380679030		Wysłać bez pisma przewodniego 27221180D9D65DEE 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	63 301,80	192 235,21	
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	63 301,80	192 235,21	
B. Koszty działalności operacyjnej	378 176,22	1 236 212,48	
B.I. Amortyzacja	1 205,44	12 505,36	
B.II. Zużycie materiałów i energii	87 112,62	229 686,39	
B.III. Usługi obce	8 611,00	51 849,96	
B.IV. Podatki i opłaty	612,00	2 373,00	
B.V. Wynagrodzenia	222 156,71	754 501,44	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	57 027,97	182 754,03	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 450,48	2 542,30	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-314 874,42	-1 043 977,27	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	15 309,87	
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	15 309,87	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

2020-03-25

główny księgowy WIEGOWA

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

kierownik jednostki

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)	-314 874,42	-1 028 667,40
G.	Przychody finansowe	212,16	695,01
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	171,16	695,01
G.III.	Inne	41,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-314 662,26	-1 027 972,39
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	1 202,69
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-314 662,26	-1 029 175,08

DYREKTOR
 Miejskiego Zarządu Płatników Ciepłoty
 w Bielsku

Ewa Kowalik
 Ewa Kowalik

główny księgowy


2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

DYREKTOR
Miejscowego Zarządu Pracowniczo-
w Bielsawie



Ewa Kowalik

kierownik jednostki

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

główny księgowy

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

I.1 Nazwa jednostki : **Przedszkole Publiczne nr 3**

I.2 Siedziba jednostki : 58-260 Bielawa

I.3 Adres jednostki : ul: 3- go Maja 22

I.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki :

Przedmiotem działalności Przedszkola jest działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego.

Wychowanie przedszkolne obejmuje się dzieci od początku roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym dziecko kończy 3 lata, do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym dziecko kończy 7 lat.

I.5 Okres objęty sprawozdaniem : od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

I.6 Sprawozdanie zawiera dane łączne : nie dotyczy

I.7) Przyjęte zasady rachunkowości:

- aktywa i pasywa wycenia się w zależności od sposobu przyjęcia: według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od jednostki samorządu terytorialnego na podstawie decyzji właściwego organu, wycenione wg wartości określonej w decyzji.

1. Materiały w cenach zakupu.

2. Należności i zobowiązania według wartości nominalnej w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności kwoty wymagalnej należności. Do należności tytułem odpłatności za pobyt w placówce nie stosuje się odpisów aktualizacyjnych, należności uznaje się za ściągalne.

- na wynik finansowy netto jednostki, składa się wynik działalności podstawowej, wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów. Ustalenie wyniku finansowego sporządza się w wariantcie porównawczym na dzień 31 grudnia.

- rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów mają nieistotną wartość i dlatego nie rozliczane w czasie, lecz powiększają koszty działalności miesiąca, w którym wystawione są faktury.

- odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty, najpóźniej naliczone i ujęte w księgach na koniec każdego kwartału.

- odpisów umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową raz w roku , pod datą 31 grudnia. Rozpoczęcie umorzenia następuje od następnego miesiąca po dniu przyjęcia środka trwałego.

Tabela nr 1
Zmiana wartości początkowej i umorzenia WNiP

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
Lp.	Wyszczególnienie	Inne wartości niematerialne i prawne Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	Oprogramowanie komputerowe	Pozostałe	Razem inne WNiP	Zaliczki na WNiP	Wartości niematerialne i prawne
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych – stan na początek okresu	0	999,01	0	999,01	0	0
b)	zwiększenia z tytułu:	0	0	0	0	0	0
-	przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0	0	0	0	0	0,00
-	zakupy gotowych wnip		0	0	0	0	0
-	aport, darowizna	0	0	0	0	0	0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0	0	0	0,00
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0,00
	inne	0	0	0	0	0	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0	0	0	0	0	0,00
-	sprzedaż	0	0	0	0	0	0,00
-	likwidacja	0	0	0	0	0	0,00
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0,00
-	inne	0	0	0	0	0	0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych – stan na koniec okresu	0	999,01	0	999,01	0	0
e)	Umorzenie – stan na początek okresu	0	999,01	0	999,01	0	0
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0	0	0	0	0	0
-	amortyzacja	0	0	0	0	0	0
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0

- inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- likwidacja	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g) Umorzenie – stan na koniec okresu	0	999,01	0	0	0	999,01	0	0	0
h) Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0	0	0

- inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g) Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- likwidacja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- darowizna, aport	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
h) Umorzenie – stan na koniec okresu	0	0	0	58.253,78	0	28.606,58	0	0	0	0	0	86.860,36
i) Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	82.311,60	553.951,78	0	0	875,00	0	0	0	0	0	637.138,38

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE					
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto: nr działki, miejscowość, nr Inwentarzowy	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
a)		0	0	0	0
b)					
c)					
Razem		0	0	0	0

Tabela Nr 6

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

WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH					
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	Zmiany stanu w trakcie roku		Wartości na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
		0	0	0	0
Razem		0	0	0	0

Tabela nr 7

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - 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		Zwiększenia w trakcie roku		Zmniejszenia w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
a)								0,00	0,00
b)								0,00	0,00
c)								0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 8

Odpisy aktualizujące wartość należności

Odpisy aktualizujące wartość należności							
Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0	0	0

Tabela nr 9

Rezerwy według celu ich utworzenia - nie dotyczy

Rezerwy według celu ich utworzenia							
Lp	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe - nie dotyczy

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE- STRUKTURA CZASOWA									
Lp	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7=9)	koniec roku (4+6+8=10)
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt. robót, dostaw i usług							0,00	0,00
b)	inne							0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
c)	inne zobowiązania leasingowe, w tym z tytułu leasingu finansowego							0,00	0,00
d)	inne							0,00	0,00
RAZEM (1+2)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu umów leasingowych - nie dotyczy

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGOWYCH		
Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
a)	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy	
b)	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy	
Razem		0,00

Tabela nr 12

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - nie dotyczy

ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI				
Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
a)				
b)				
c)				
Razem		0,00		

Tabela nr 13

Kwota 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**

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE				
Lp	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego na koniec roku obrotowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
a)				
b)				
c)				
	Razem	0,00		0,00

m) Punkt 1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Jednostki, które zrezygnowały z rozliczenia kosztów czasie, nie wypełniają tego punktu. W informacji dodatkowej wchodzącej w skład sprawozdania finansowego JST, w punkcie tym należy ująć saldo konta 909. (Tabela nr 14).

Tabela nr 14

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe – nie dotyczy

	CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
b)	Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

Tabela nr 15

Otrzymane gwarancje i poręczenia – nie dotyczy

	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA	
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji wg stanu na koniec roku obrotowego
a)		
b)		
Razem		0,00

Tabela nr 16

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

	WYPŁACONE ŚRODKI PIENIĘŻNE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	
Lp	Świadczenia pracownicze	Kwota wypłaconych świadczeń wg stanu na koniec roku obrotowego
a)	nagrody jubileuszowe	6.668,44
b)	odprawy emerytalne i rentowe	0
c)	świadczenia urlopowe	10.681,81
d)	inne świadczenia pracownicze – ekwiwalent za urlop	492,16
Razem		17.842,41

Tabela nr 17

Środki trwałe w budowie – nie dotyczy

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE				
Lp	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	Odsetki	Różnice kursowe
a)				0,00
b)				0,00
c)				0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

Tabela nr 18

Przychody i koszty występujące incydentalnie

	PRZYCHODY I KOSZTY WYSTĘPUJĄCE INCYDENTALNIE	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
a)	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0	0
-	1) losowe – zalanie - odszkodowania	0	15.156,53
-	2) pozostałe – darowizna (spadek)	0	0
b)	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0	0
-	1) losowe – pożar – wartość strat		0
-	2) losowe – zalanie – wartość strat- (koszty wystąpiły w 2017 roku)	0	0

Kwota należność 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. - nie dotyczy

u) Punkt 2.5.

Inne informacje - Struktura zatrudnienia ogółem 20 osób w tym:

- 1 dyrektor
- 8 nauczycieli
- 1 intendent
- 1 kucharka
- 1 pomoc kuchenna
- 1 woźny
- 4 woźne oddziałowe
- 2 pomoce nauczyciela

v) Punkt 3.

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 wykazać 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. - nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Barbara Biskowska

**MIEJSKI ZARZĄD
PLACÓWEK OŚWIATY**
58-260 Bielawa, ul. Wolności 57
tel. 74 64 52 203 do 207
Regon 000855801 NIP 982-10-81-104

DYREKTOR
Miejskiego Zarządu Placówek Oświaty

Bielawie

Ewa Kowalik