

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	- Publiczna Szkoła Podstawowa w Czarnej,
1.2	siedzibę jednostki
	- Czarna Wieś 5
1.3	adres jednostki
	26-670 Pionki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	-działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	- roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	- nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	- aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych - podstawowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się stopniowo w czasie i planową amortyzację odnosi się w koszty na koniec roku. Podstawowe wartości niematerialne i prawne umarza się i planową amortyzację nalicza się na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. - odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po przyjęciu środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji środków trwałych. -materiały zakupione na potrzeby administracyjno – gospodarcze, w tym materiały biurowe, środki czystości i materiały zakupione do usuwania awarii instalacji elektrycznej, gazowej, sanitarnej, odpisuje się w ciężar kosztów momencie zakupu i uznaje za zużyte w momencie oddania do użytkowania i nie podlegają spisowi z natury. Wyłącza się je z ewidencji na koncie 310. Materiały, takie jak olej opałowy, olej napędowy dla których prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową ewidencjonuje się na koncie 310 „Materiały” i na dzień nabycia lub powstania ujmuje się w księgach rachunkowych w cenach zakupu wynikających z ostatnich faktur – jeżeli nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego jednostki, odpisując w koszty w momencie zakupu. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację niezaużytych wyżej materiałów i wycenia w cenach zakupu wynikających z ostatnich faktur. W następnym roku nie później niż 31.12 stan zapasów traktuje się jak zużyty i odpisuje w koszty.
5.	inne informacje
	- W jednostce występują wyłączenia - załącznik -Tabela nr 13
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	-Majątek trwały jednostki - załącznik - Tabela nr 1; Tabela nr 1.1;Tabela nr 1.2; Tabela nr 2; Tabela nr 2.1;Tabela nr 2.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	- nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- nie dotyczy – załącznik -Tabela nr 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	- nie dotyczy- załącznik - Tabela nr 5
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
	- nie dotyczy – załącznik - Tabela nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- nie dotyczy- załącznik - Tabela nr 7
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	- nie dotyczy- załącznik - Tabela nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	- nie dotyczy- załącznik - Tabela nr 8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	- Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych – załącznik - Tabela nr 9
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	- nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	- nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- nie dotyczy – załącznik - Tabela nr 10
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

	- nie dotyczy- załącznik - Tabela nr 1
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
	- Jednostka korzysta z uproszczenia na podstawie art.4 ust.4 oraz uwzględniając zasadę istotności art. 8 ust 1 ustawy o rachunkowości, w odstępie od zasady współmierności art. 6 uor nie prowadzi międzyokresowych rozliczeń kosztów. Rozliczenia międzyokresowe przychodów w jednostce nie występują.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W jednostce wypłacono świadczenia pracownicze za 2018 r.: Kwotę wypłaconych świadczeń pracowniczych przedstawia - załącznik - Tabela nr 12
1.16.	inne informacje
	- nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	- nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	- nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	- Ewidencję kosztów prowadzi się tylko w zespole 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową paragrafów wydatkowych. Wynik finansowy jednostki budżetowej jest ustalany zgodnie z wariantem porównawczym RZiS .
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	- nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Płonkach
.....
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Płonkach
mgr Małgorzata Warchol
.....
(kierownik jednostki)

WYŁĄCZENIA PSP CZARNA 2018 R.

BILANS

NIE MA WYŁĄCZEŃ

RZiS

B. Koszty działalności operacyjnej	1 864,92
II. Zużycie materiałów i energii- dostawa wody	794,00
III. Usługi obce - zużycie ścieków	1 070,92
IV. Podatki i opłaty - podatek od środków transportu	0,00

ZZFJ

I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 864,92
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe- dostawa wody, zużycie ścieków	1 864,92
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne- środki trwałe otrzymane od Urzędu Gminy w Pionkach -	0,00

Tabela nr 13

KLONOWSKIEGO
Przewodniczący Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Alicja Okocieska

KIEROWNIK
Główny Zarząd
Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Małgorzata Jura

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grunty	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 460 289,77	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	3 460 289,77
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	54 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 010,00
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2.5.	Inne środki trwałe	4 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 635,00
2.	Razem środki trwałe	3 521 534,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 521 534,77
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	3 521 534,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 521 534,77

Tabela nr 1

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Jemiona, 24-04-2024
 Oświaty i Wychowania w Pieniężnych
mgr Alicja Górska

KIEROWNIK
 Gminnego Zarządu
 Oświaty i Wychowania w Pieniężnych
mgr Małgorzata Wasiłowska

Zmiany stanu wartości początkowej pozostałych środków trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie/ nieodpłatne przyjęcie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Pozostałe środki trwałe	337 710,74	0,00	9 256,15	0,00	9 256,15	0,00	1 377,96	0,00	1 377,96	345 588,93
I.	Razem pozostałe środki trwałe	337 710,74	0,00	9 256,15	0,00	9 256,15	0,00	1 377,96	0,00	1 377,96	345 588,93

Tabela nr 1.1

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Gimnazjum Zespołu
 Oświaty i Wychowania w Białymostku
[Signature]
 mgr Alicja Olszewska

KIEROWNIK
 Gminnego Zespołu
 Oświaty i Wychowania w Białymostku
[Signature]
 mgr Mariola Kozłowska

Zmiany stanu wartości początkowej zbiorów bibliotecznych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie/nie odpłatne przyjęcie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Zbiory biblioteczne	16 876,73	0,00	5 177,94	0,00	5 177,94	0,00	0,00	0,00	0,00	22 054,67
I.	Razem zbiory biblioteczne	16 876,73	0,00	5 177,94	0,00	5 177,94	0,00	0,00	0,00	0,00	22 054,67

Tabela nr 1.2

GŁÓWNY KIEROWNIK
Główny Zarząd
Oświaty i Wychowania w Krakowie
mgr Andrzej W. Wójcik

KIEROWNIK
Główny Zarząd
Oświaty i Wychowania w Krakowie
mgr Andrzej W. Wójcik

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,00	2 600,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 018 684,59	0,00	86 507,10	0,00	86 507,10		0,00	0,00	0,00	1 105 191,69	2 441 605,18	2 355 098,08
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	50 380,00	0,00	990,00	0,00	990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 370,00	3 630,00	2 640,00
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	4 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			4 635,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe	1 073 699,59	0,00	87 497,10	0,00	87 497,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 161 196,69	2 447 835,18	2 360 338,08
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	1 073 699,59	0,00	87 497,10	0,00	87 497,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 161 196,69	2 447 835,18	2 360 338,08

Tabela nr 2

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
[Podpis]
mgr Artur Giszewski

KIEROWNIK
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
[Podpis]
mgr Małgorzata Warińska

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia pozostałych środków trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto pozostałych środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Pozostałe środki trwałe	337 710,74	0,00	9 256,15	0,00	9 256,15	0,00	1 377,96	0,00	1 377,96	345 588,93	0,00	0,00
I.	Razem pozostałe środki trwałe	337 710,74	0,00	9 256,15	0,00	9 256,15	0,00	1 377,96	0,00	1 377,96	345 588,93	0,00	0,00

Tabela nr 2.1

GŁOSNOŚĆ SĄGOWY
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Alicja Górecka

KIEROWNIK
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Małgorzata Wari Łoj

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia zbiorów bibliotecznych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto zbiorów bibliotecznych	
			aktualizacja	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Zbiory biblioteczne	16 876,73	0,00	5 177,94	0,00	5 177,94	0,00	0,00	0,00	0,00	22 054,67	0,00	0,00
I.	Razem zbiory biblioteczne	16 876,73	0,00	5 177,94	0,00	5 177,94	0,00	0,00	0,00	0,00	22 054,67	0,00	0,00

Tabela nr 2.2

GŁÓWNA KSIĘGOWNIA
Gminnego Zarządu
Oświaty i Kultury w Pionkach
mgr Alicja Chładowska

KSIĘGOWNIA
Gminnego Zarządu
Oświaty i Kultury w Pionkach
mgr Małgorzata Warchał

Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 4

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Gminy i Powiatu Poniach
 Oświaty i Wychowania w Poniach
[Podpis]
 mgr Alicja Osiecka

KIEROWNIK
 Gminnego Zarządu
 Oświaty i Wychowania w Poniach
[Podpis]
 mgr Małgorzata Marcha

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	nie dotyczy	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	nie dotyczy	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 5

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Alicja Giszewska

KIEROWNIK
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Małgorzata Warchoł

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

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

Tabela nr 3

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Artur Orzechowski

KIEROWNIK
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Andrzej Kozłowski

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 7

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Alicja Gieruch

KIEROWNIK
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Małgorzata Warchał

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gmina - Złoty Brzoz
Oświaty i Wychowania w Pienkach
mgr Alicja Górska

KIEROWNIK
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pienkach
mgr Małgorzata Wątróbska

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowy ch	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 8

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zarządu
Oświaty, Wychowania i Przekazach
mgr Alicja Górska

KIEROWNIK
Gminnego Zarządu
Oświaty, Wychowania i Przekazach
mgr Małgorzata Wierchol

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	4	6	8	10
1.	Zobowiązania jednostek budżetowych i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 9

STOWARZYSZENIE
Lubuskiego Zarządu
Oświaty i Wykształcenia w Pionkach
mgr Alicja Oszeńska

KIEROWNIK
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wykształcenia w Pionkach
mgr Marcin

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Hipoteczne	0,00	nie dotyczy	0,00
2.	Zastawem	0,00	nie dotyczy	0,00
3.	Wekslami	0,00	nie dotyczy	0,00
4.	W inny sposób	0,00	nie dotyczy	0,00
Razem		0,00	nie dotyczy	0,00

Tabela nr 10

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Stowarzyszenie
 Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Alicja Olszewska

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu
 Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Małgorzata Halczyk

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego*	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Gwarancje	0,00	nie dotyczy	0,00
2.	Poręczenia	0,00	nie dotyczy	0,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	nie dotyczy	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	nie dotyczy	0,00
	Razem	0,00	nie dotyczy	0,00

Tabela nr 11

*- w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Piasekach
[Signature]
mgr Alicja Górszewska

KIEROWNIK
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Piasekach
[Signature]
mgr Małgorzata Maręć

Wyłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze PSP Czarna

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	w zł i gr
1	2	3	
1.	Odprawy emerytalne		11 133,30
2.	Nagrody jubileuszowe		13 460,34
3.	Świadczenia urlopowe		18 261,41
4.	Ekwiwalent za urlop		5 069,18
5.	Dodatek wiejski		54 195,90
6.	Dodatek mieszkaniowy		1 036,00
Razem			103 156,13

Tabela nr 12

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Alicja Górska

KIEROWNIK
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Małgorzata Wójcik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W CZARNEJ 001196560 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31.12.2018 r.		jedenstki sporządzony 1. Urząd Gminy w Pionkach 2.A/a Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 447 835,18	2 360 338,08	A. Fundusz	2 376 194,48	2 274 718,30
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 745 043,51	3 768 370,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 447 835,18	2 360 338,08	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 368 849,03	-1 493 651,74
1. Środki trwałe	2 447 835,18	2 360 338,08	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	2 600,00	2 600,00	2. Strata netto (-)	-1 368 849,03	-1 493 651,74
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	2 441 605,18	2 355 098,08	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 630,00	2 640,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu		0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe		0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80 139,56	94 981,89
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	80 139,56	94 981,89
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	852,86	2 763,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 342,00	6 239,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 184,29	28 342,89
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 080,73	49 156,80
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	8 498,86	9 362,11	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	819,18	881,91	8. Fundusze specjalne	7 679,68	8 480,20

1. Materiały	819,18	881,91	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 679,68	8 480,20
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 679,68	8 480,20			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 679,68	8 480,20			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 456 334,04	2 369 700,19	Suma pasywów	2 456 334,04	2 369 700,19

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Alicja Olszewska
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Małgorzata Warchoł
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2018r.	Adresat	
PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W CZARNEJ 001196560 Numer identyfikacyjny REGON		1. URZĄD GMINY W PIONKACH, 2.A/a Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		26,00	26,00
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		26,00	26,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 371 727,27	1 499 630,82
I. Amortyzacja		66 752,37	87 497,10
II. Zużycie materiałów i energii		163 033,39	134 407,04
III. Usługi obce		25 807,88	25 418,63
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		844 162,40	958 418,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		270 839,77	292 600,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 131,46	1 288,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 371 701,27	-1 499 604,82
D. Pozostałe przychody operacyjne		2 668,91	5 847,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		2 668,91	5 847,80
E. Pozostałe koszty operacyjne		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			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 369 032,36	-1 493 757,02
G. Przychody finansowe		183,33	105,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		183,33	105,28
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 368 849,03	-1 493 651,74
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 368 849,03	-1 493 651,74

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)
GLÓWNY KSIĘGOWY
 Gminnego Zarządu
 Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Alicja Olszewska

KIEROWNIK
 (kierownik jednostki)
 Gminnego Zarządu
 Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Małgorzata Warchol

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W CZARNEJ 001196560 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2018 r.	Adresat 1. URZĄD GMINY W PIONKACH, 2.A/a Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 864 905,91	3 745 043,51	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 202 273,74	1 398 154,64	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 297 046,65	1 398 154,64	
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	905 227,09		
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)	1 322 136,14	1 374 828,11	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 318 321,10	1 368 849,03	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 815,04	5 979,08	
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			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 745 043,51	3 768 370,04	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 368 849,03	-1 493 651,74	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-1 368 849,03	-1 493 651,74	
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)	2 376 194,48	2 274 718,30	

2019.03.29

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Alicja Olszewska

KIEROWNIK
Gminnego Zarządu
Oświaty i Wychowania w Pionkach
mgr Małgorzata Wójcik