

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
Zespół Przedszkolny Waszyngtona 5 67-300 Szprotawa		GMINA SZPROTAWA
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego D6871F84FAB3495E
380434050		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 784 120,46	6 622 726,73	A Fundusz	6 451 413,32	6 277 558,68
A.I Wartości niematerialne i prawne	10 627,20	7 084,80	A.I Fundusz jednostki	10 803 643,59	10 816 807,17
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 773 493,26	6 615 641,93	A.II Wynik finansowy netto (+, -)	-4 352 230,27	-4 539 248,49
A.II.1 Środki trwałe	6 773 493,26	6 615 641,93	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	58 600,00	58 600,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 352 230,27	-4 539 248,49
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	6 582 444,55	6 448 303,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	54 116,82	43 357,40	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	78 331,89	85 381,53	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	427 821,24	425 152,97
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	427 821,24	425 152,97
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 369,29	36 078,25
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 084,00	15 667,78
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	130 487,94	107 781,12
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	207 381,54	207 381,54

GŁÓWNY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Izabela Tomczak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-24
(rok, miesiąc, dzień)
D6871F84FAB3495E

2. up. DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie
Inspektor ds. oświaty
Magdalena Malolepsza
(kierownik jednostki)

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 798 172,38	-4 539 248,49
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 798 172,38	-4 539 248,49
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (III+,-III)	-227 343,11	6 277 558,68

GLÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

Izabela Tomczak
główny księgowy

2020-03-24
rok, miesiąc, dzień


Z up. DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie
Centrum Usług Wspólnych
w Szprotawie
Inspektor ds. oświaty
Magdalena Malolepsza
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Izabela Tomczak
główny księgowy

2020-03-24
rok, miesiąc, dzień

Z up. DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych
w Szprotawie
Inspektor ds. rozliczeń
Magdalena Małolepsza
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkolny Waszyngtona 5 87-300 Szprotawa Numer identyfikacyjny REGON 380434050	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: GMINA SZPROTAWA Wysłać bez pisma przewodniego 16FD39919A9DEEBA 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	120 602,18	141 668,00
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	120 602,18	141 668,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 931 639,41	4 726 790,93
B.I. Amortyzacja	63 211,34	201 326,03
B.II. Zużycie materiałów i energii	189 089,48	305 307,15
B.III. Usługi obce	43 706,07	250 770,92
B.IV. Podatki i opłaty	6 485,00	22 590,00
B.V. Wynagrodzenia	1 319 666,34	3 207 314,77
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	308 740,42	737 303,06
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	437,76	2 179,00
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)	-1 811 037,23	-4 585 122,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	12 835,98	45 837,17
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	12 835,98	45 837,17
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Izabela Tomczak
główny księgowy

2020-03-24
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Małolepsza
kierownik jednostki
inspektor ds. finansów
Magdalena Małolepsza

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)	-1 798 201,25	-4 539 285,78
G.	Przychody finansowe	28,87	37,27
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	28,87	37,27
G.III.	Inne	0,00	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)	-1 798 172,38	-4 539 248,49
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)	-1 798 172,38	-4 539 248,49
			1

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 w Szprotawie
Izabela Tomczak

Izabela Tomczak
 główny księgowy

2020-03-24
 rok, miesiąc, dzień

Z up. DYREKTORA
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych
 w Szprotawie
 inspektor ds. gminy

Magdalena Małolepsza
 Magdalena Małolepsza
 kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

Izabela Tomczak
główny księgowy

2020-03-24


rok, miesiąc, dzień

Z up. DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych
w Szprotawie
Inspektor ds. ds. ds.

Magdalena Malcupsza

Magdalena Malcupsza
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat:
Zespół Przedszkolny Waszyngtona 5 67-300 Szprotawa		GMINA SZPROTAWA
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień:	6CE7BA7C95F04442
380434050	31-12-2019 r.	

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

Izabela Tomczak
Izabela Tomczak
(główny księgowy)

2020.03.25
rok mes. dzień

Z up. DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych
w Szprotawie
inspektor ds. audytu

Magdalena Małolepsza
Magdalena Małolepsza
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Sarnowie

Izabela Tomczak
(główny księgowy)

2020.03.25

rok miesiąc dzień

Z up. DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Sarnowie

Centrum Usług Wspólnych
w Sarnowie
Inspektor ds. gminy
Magdalena Malolepsza

Magdalena Malolepsza
(kierownik jednostki)

INFORMACJA
DODATKOWA

Zespół Przedszkolny
w Szprotawie
ul. Waszyngtona 5

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2019 R. - 31.12.2019 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) ...Zespół Przedszkolny..... z siedzibą w ..Szprotawie ul. Waszyngtona 5... za rok 2019, na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 25 marca 2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
.....
Imię i Nazwisko
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Z up. DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

*Centrum Usług Wspólnych
w Szprotawie
Inspektor ds. oświaty*
Magdalena Mahlińska
.....

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

I. WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe (nazwa jednostki) ... Zespół Przedszkolny.. z siedzibą ...w Szprotawie.. zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 tj.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu 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 (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 tj.).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

(nazwa jednostki) ... Zespół Przedszkolny w Szprotawie..... działa na podstawie Ustawy Prawo Oświatowe (tekst jednolity Dz.U. z 2019r. poz. 1148)

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności) - Placówki wychowania przedszkolnego (PKD 8510Z)

Działalność podstawowa:

- wychowawcza
- opiekuńcza
- dydaktyczna

Działalność drugorzędna:

- współpraca z rodzicami ,
- współpraca z instytucjami wspierającymi przedszkole,

Forma organizacyjno-prawna jednostki: *(niewłaściwe skreślić)*

- jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego – Gminy Szprotawa
- ~~-samorządowy zakład budżetowy Jednostki Samorządu Terytorialnego – Gminy Szprotawa.~~

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez (nazwa jednostki) „Zespół Przedszkolny w Szprotawie... w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2018r. stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 tj.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu 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 (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 tj.).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według ... ceny zakupu.....

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były wedługceny zakupu.....

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ...ceny zakupu...

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według ..nie dotyczy ...

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku

wycenia się według ... cen ewidencyjnych równych cenom zakupu.....

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ..nie dotyczy.....

„Odpis aktualizujący należności w kwocie.....dotyczy:

- (należy rozbić wg tytułów z wyszczególnieniem kwot).”

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

- np. Czy zmienione zostały w okresie objętym sprawozdaniem zasady rachunkowości

1. Zespół Przedszkolny w Szprotawie rozpoczął działalność 1 września 2018r. Zespół przejął majątek wraz z należnościami i zobowiązaniami od : Przedszkola nr 1, Przedszkola nr 2, Przedszkola nr 3. Wynik finansowy (strata) za 2018 rok nie został rozliczony w Przedszkolach, a wprowadzony do ksiąg Zespołu Przedszkolnego. Wobec tego rachunek zysków i strat za 2018 rok Zespołu Przedszkolnego nie jest zgodny z saldem konta 860. Na saldo konta 860 w 2018 roku w Zespole Przedszkolnym składa się wynik finansowy: Zespołu Przedszkolnego, Przedszkola nr 1, Przedszkola nr 2, Przedszkola nr 3. Wynik finansowy za 2018 rok został przeksięgowany w ciężar konta 800 fundusz jednostki Zespołu Przedszkolnego.

2. Obsługę w zakresie prowadzenia rachunkowości w Zespole Przedszkolnym w Szprotawie zapewnia jednostka budżetowa o nazwie „Centrum Usług Wspólnych”. CUW zostało utworzone 01 lipca 2019 r. na podstawie Uchwały Nr VIII/58/2019 Rady Miejskiej w Szprotawie z dnia 27 maja 2019 r.

Zasady polityki rachunkowości dla jednostek obsługiwanych przez CUW zostały wprowadzone Zarządzeniem nr 11/2019 Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Szprotawie z dnia 22 sierpnia 2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie
Jasbela Timczak

Z up. DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych
w Szprotawie
Inspektor ds. oświaty
Magdalena Małolepsza

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych,

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 + 10)
			rezerwa	przebiegnięta	inne		aktywa	biernościwa	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Wartości niematerialne i prawne	11 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	11 808,00
1.		7 812 100,00	0,00	0,00	99 132,00	99 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 911 232,00
2.	Programy aktywne trwałe	7 812 100,00	0,00	0,00	99 132,00	99 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 911 232,00
3.	Programy bierny										
3.1.	Grunt	28 000,00	0,00		0,00	0,00				0,00	28 000,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00
3.2.	Budynki i lokale i ubósty użytkowni (wynajem i inne)	4 784 000,00			99 000,00	99 000,00				0,00	4 784 000,00
3.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	75 000,00			0,00	0,00				0,00	75 000,00
3.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
3.5.	Inne środki trwałe	133 000,00	0,00		4 032,00	4 032,00				0,00	137 032,00
3.6.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.7.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
II.	Umorzenie środków trwałe										
1.	Umorzenie środków trwałe										
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (zobowiązań 10 000 zł)					7 812,00					
3.	Umorzenie środków trwałe					12 794,18					

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej umorzenia (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej umorzenia (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 + 10)
			amortyzacja na okres sprawozd.	aktywacja	inne		zobowiązania majątkowe	biernościwa	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 180,00	2 742,00			2 742,00				0,00	4 722,00
1.		300 000,00	407 300,00	0,00	0,00	707 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	707 300,00
2.	Programy aktywne trwałe	300 000,00	407 300,00	0,00	0,00	707 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	707 300,00
3.	Programy bierny										
3.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00
3.2.	Budynki i lokale i ubósty użytkowni (wynajem i inne)	107 300,00	400 000,00	0,00	0,00	507 300,00	0,00			0,00	507 300,00
3.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	17 000,00	18 300,00		0,00	35 300,00				0,00	35 300,00
3.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
3.5.	Inne środki trwałe	18 700,00	17 000,00		0,00	35 700,00				0,00	35 700,00
3.6.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.7.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
II.	Umorzenie pozostałych środków trwałych										
1.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (zobowiązań 10 000 zł)					7 812,00					
2.	Umorzenie środków trwałych					50 000,00					
3.	Umorzenie pozostałych środków trwałych					50 000,00					

2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli dane są w posiadaniu jednostki)
 ...brak danych.....

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				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

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m ²)				0,0000
		wartość w zł				0,00
2.		powierzchnia (m ²)				0,0000
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,0000
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,0000
		wartość w zł				0,00
Ogółem		powierzchnia (m ²)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
		1	2	3	4
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0
4.	Środki transportu				0
5.	Inne środki trwałe				0
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0	0	0	0

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów
Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje								
2	Udziały								
3	Dłużne papiery wartościowe								
4	Razem (1+2+3)								

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publiczno-prawnych					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu należności poczynionych świadczeń					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych					0,00	0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonego usług					0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4+5+6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rezerwy wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - opis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Grupa 2 - opis					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - opis					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Zobowiązania długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na początek okresu sprawozdawczego go	stan na koniec okresu sprawozdawczego go	stan na początek okresu sprawozdawczego go	stan na koniec okresu sprawozdawczego go	stan na początek okresu sprawozdawczego go	stan na koniec okresu sprawozdawczego go	stan na początek okresu sprawozdawczego go	stan na koniec okresu sprawozdawczego go
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	---							0,00	0,00
2.	---							0,00	0,00
3.	---							0,00	0,00
4.	---							0,00	0,00
5.	---							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

10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu zł;

w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego zł;

- z tytułu leasingu zwrotnego zł.

Proszę wyszczególnić i opisać: jakie umowy zawarto, co jest przedmiotem umowy, czas ich trwania, wartość umowy

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.	Razem	0.00		

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.	Razem			

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tabela 12. Czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	Rezerwa czynne rozliczenia międzyokresowe		
	Rezerwa biernie rozliczenia międzyokresowe		

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek		1 350,00
2.			
3.			
4.			
5.			
6.	Razem	0,00	

15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Ln	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1	2	3	4
1.	Nagrody jubileuszowe	42 049,84	78 204,16
2.	Odprawy emerytalne	16 560,00	109 134,81
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy		57 279,81
	Razem	58 609,84	244 618,78

16. Inne istotne informacje

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Ln	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Załączenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystania	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1						
2.	Grupa 2						
3.	Grupa 3						
4.	Grupa 4						
	Razem (1+2+3+4)						

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

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Dział klasyfikacji budżetowej 801 strona: 80101	56 211,00					
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
4	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
5	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
	razem	56211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Przebieg w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
		PRZYCHODY	
1.	D.III	Zwrot od ubezpieczyciela za szkody	4 096,67
		KOSZTY	

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

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp	Wysszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1.	
2.		

GLÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie
Isabella Tuzesak

Z up. DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych
w Szprotawie
Inspektor ds. oświaty
Magdalena Matolepsza

Zespół Przedszkolny

Nazwa i adres
jednostki organizacyjnej

Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami Gminy Szprotawa

Zestawienie zmian w funduszu jednostki za rok 2019

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Zmniejszenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji (Nazwa środka trwałego)	Nr i nazwa dokumentu	poz w ZZFJ	Kwota netto
1					
2					
3					
4					
5					
Razem					

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Zwiększenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji (Nazwa środka trwałego)	Nr i nazwa dokumentu	poz w ZZFJ	Kwota netto
1	Urząd Miejski	Modernizacja przedszkola przy ul. Parkowej-sieci elektrycznej, gazowej i wentylacyjnej	PT 1/2019	1.1.6	35.000,00
2	Urząd Miejski	Przygotowanie terenu pod modernizację placu zabaw w przedszkolu nr 2	PT	1.1.6	4.932,30
3					
4					
5					
Razem			Z up. DYREKTORA CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH w Szprotawie		39.932,30

GLÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

Główny księgowy
Jolanta Tomczak

Centrum Usług Wspólnych
w Szprotawie
Inspektor ds. obsługi
Magdalena Malolepsza

Kierownik jednostki

Zespół Przedszkolny

Nazwa i adres
jednostki organizacyjnej

Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami Gminy Szprotawa
Bilans jednostki budżetowej / samorządowego zakładu budżetowego za rok 2019

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia międzyjednostkami" - Należności

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta (jednostki powiązanej)	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Pozycja w bilansie	Kwota
1					
2					
3					
4					
5					
Razem					

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia międzyjednostkami" - Zobowiązania

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta (jednostki powiązanej)	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Pozycja w bilansie	Kwota
1	Urząd Miejski	Rozliczenie VAT	225	D.II.2	835,78
2					
3					
4					
5					
Razem					835,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

Główny księgowy

Z op. DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych
w Szprotawie
Inspektor ds. obsługi
Kierownik jednostki
Magdalena Kwiecień

THE
LIBRARY
OF THE
MUSEUM OF
ART AND
ARCHITECTURE
OF THE
UNIVERSITY OF
CHICAGO
1100 EAST 58TH STREET
CHICAGO, ILL. 60637

Zespół Przedszkolny

Nazwa i adres
jednostki organizacyjnej

Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami Gminy Szprotawa

Rachunek zysków i strat za rok 2019

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntet.	poz w RZiS	kwota
1	OPS	Opłata za obiady	720	A.VI	2.773,25
2					
3					
4					
5					
Razem					2.773,25

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Koszty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntet.	poz w RZiS	kwota
1	Szkoła Podstawowa nr 1	Refundacja wynagrodzenia Przewodniczącego ZNP	402	B.III	9.442,04
2	Szkoła Podstawowa nr 2	Refundacja wynagrodzenia zastępcy Przewodniczącego ZNP	402	B.III	379,28
3	Szkoła Podstawowa nr 2	Rozliczenie za media	401	B.II	12.467,00
4	Szkoła Podstawowa nr 2	Rozliczenie za media	402	B.III	2.575,00
5	Szkoła Podstawowa nr 2	Rozliczenie za media	403	B.IV	1.940,00
6	Urząd Miejski	Opłata za śmieci	403	B.IV	20.630,00
Razem					47.452,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

.....
Główny księgowy

Z up. DYREKTORA
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Szprotawie

Centrum Usług Wspólnych
w Szprotawie
Inspektor ds. spraw
Kierownik jednostki
.....
Magdalena Malolepsza