

**INFORMACJA  
DODATKOWA**

**Przedszkole Publiczne Nr 4 w Ozimku**

**ul. Romana Dmowskiego 1  
46-040 Ozimek**

**Sprawozdanie finansowe za okres**

**01.01.2018r. – 31.12.2018 r.**

# WPROWADZENIE

## DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe **Przedszkola Publicznego Nr 4**, z siedzibą w **Ozimku** zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 2018 poz. 395 t.j.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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 2017 poz. 911) oraz polityką rachunkowości przyjętą Zarządzeniem Dyrektora Gminnego Zakładu Oświaty w Ozimku

**Do zadań Jednostki należy** (wg rodzajów działalności):

PKD **8510Z** Wychowanie przedszkolne

### 1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

### 2. Założenia kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez **Przedszkole Publiczne Nr 4 w Ozimku** 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 :**

#### 1) Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według:

- cen nabycia w przypadku zakupu,
- kosztów wytworzenia,
- wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych),
- ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- ceny określonej w umowie przekazania w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej.

W omawianym roku obrotowym wartość środków trwałych uległa zmniejszeniu o wartość umorzenia środków trwałych w kwocie 32 696,94 PLN

## **2) Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według:

- cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- ceny sprzedaży takiej samej lub podobnej wartości niematerialnej i prawnej natomiast otrzymanej na podstawie decyzji w wartości określonej w tej decyzji w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny.

W omawianym roku obrotowym wartości niematerialne i prawne nie uległy zmianie.

## **3) Środki trwale w budowie**

Środki trwale w budowie - Nie dotyczy

## **4) Należności i udzielone pożyczki**

Należności i udzielone pożyczki (ZFŚS) wyceniane były według:

- kwoty wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożności, czyli w kwocie należności powiększonej o należne odsetki.

Należności krótkoterminowe na koniec roku 2018 wyniosły 7 647,64 PLN

## **5) Zobowiązania**

Zobowiązania ujęte w sprawozdaniu wycenia się według:

- kwoty wymagalnej zapłaty.

Na koniec roku 2018 zaciągnięto zobowiązania wobec kontrahentów, budżetów, z tytułu dostaw i usług, z tytułu wynagrodzeń, z tytułu ubezpieczeń i innych na łączną kwotę 102 011,19 PLN

## **6) Fundusze własne**

Fundusze własne wycenia się według:

- wartości nominalnej.

Na koniec roku 2018 fundusz jednostki wynosił 1 819 555,69 PLN, a wynik finansowy netto -1 207 740,80 PLN

## **7) Pozostałe aktywa i pasywa**

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według:

- cen nabycia,

- kosztów wytworzenia produktu (nie wyższe od ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy),
- wartości nominalnej,
- wartości określonej w protokole przekazania w przypadku nieodpłatnego otrzymania bądź komisyjnie ustala się wartość takiego środka po zasięgnięciu informacji o cenie sprzedaży takiego samego lub podobnego środka.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych na koniec roku 2018 wynoszą 0,00 PLN

Materiały na stanie magazynowym (artykuły żywnościowe) na koniec 2018 roku wynoszą 1 036,57 PLN

Dnia 28.03.2019 r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zakładu Oświaty  
w Ozimku

  
Alicja Jopczyk-Boguta

-----  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

**DYREKTOR**  
Gminnego Zakładu Oświaty  
w Ozimku

  
mgr inż. Dorota Kowalczyk

-----  
(Pieczęć i podpis)

Kierownik jednostki  
budżetów

Oświadczamy, że :

1. Sprawozdanie **Przedszkola Publicznego Nr 4 w Ozimku** z siedzibą w **Ozimku 46-040, ul. Romana Dmowskiego 1**, za rok 2018, na które składają się :

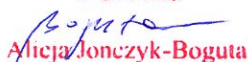
- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

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 przeprowadzonej 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 odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 29.03.2019 r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**Gminnego Zakładu Oświaty**  
**w Ozimku**

  
**Alicja Jonczyk-Boguta**

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

**DYREKTOR**  
**Gminnego Zakładu Oświaty**  
**w Ozimku**

  
**mgr inż. Dorota Kowalczyk**

(Pieczęć i podpis)

Kierownik jednostki  
budżetowej

**Jednostka: PP4**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedsiębiorstwo Publiczne Nr 4 w Ozimku ul. Romana Dmowskiego 1 46-040 Ozimek	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Gmina Ozimek siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku
Numer identyfikacyjny REGON 530580122		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>737 838,81</b>	<b>705 141,87</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>635 490,53</b>	<b>611 814,89</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 603 951,65	1 819 555,69
II. Rzeczowe aktywa trwałe	737 838,81	705 141,87	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-968 461,12	-1 207 740,80
1. Środki trwałe	737 838,81	705 141,87	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	116 430	116 430	2. Strata netto (-)	-968 461,12	-1 207 740,80
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	607 728,81	577 690,06	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	13 680	11 021,81	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	103 524,76	102 011,19
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	103 524,76	102 011,19
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 072,78	1 933,90
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 363,39	9 284
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 941,92	47 493,94
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 984,74	43 299,35
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	6 161,93	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	1 176,48	8 684,21	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	586,42	1 036,57	8. Fundusze specjalne	0	0
1. Materiały	586,42	1 036,57	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	590,06	7 647,64			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	590,06	7 647,64			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0	0			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
<b>Suma aktywów</b>	<b>739 015,29</b>	<b>713 826,08</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>739 015,29</b>	<b>713 826,08</b>

2019.03.28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Gminnego Zakładu Oświaty**  
**w Ozimku**

*Alicja Jonczyk-Boguta*

**DYREKTOR**  
**Gminnego Zakładu Oświaty**  
**w Ozimku**

*mgr inż. Dorota Kowalczyk*

## Jednostka: PP4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedsiębiorstwo Publiczne Nr 4 w Ozimku ul. Romana Dmowskiego 1 46-040 Ozimek	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Ozimek siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku
Numer identyfikacyjny REGON 530580122		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>137 469,63</b>	<b>108 349,17</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	137 469,63	108 349,17
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 106 110,22</b>	<b>1 323 936,11</b>
I. Amortyzacja	33 441,75	32 696,94
II. Zużycie materiałów i energii	132 114,72	135 511,78
III. Usługi obce	37 551,89	63 768,72
IV. Podatki i opłaty	1 056	0
V. Wynagrodzenia	720 545,51	878 025,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	179 127,39	212 083,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 272,96	1 849,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-968 640,59</b>	<b>-1 215 586,94</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>178,67</b>	<b>7 846,14</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	178,67	7 846,14
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-968 461,92</b>	<b>-1 207 740,80</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	0	0
III. Inne	0	0
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-968 461,92</b>	<b>-1 207 740,80</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-968 461,92</b>	<b>-1 207 740,80</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zakładu Oświaty  
w Ozimku  
*Alicja Inieńczyk-Roguta*  
Główny księgowy

2019.03.28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Gminnego Zakładu Oświaty  
w Ozimku  
*mgr inż. Dorota Kowalczyk*  
Kierownik jednostki

# KOREKTA

**Jednostka: PP4**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 4 w Ozimku ul. Romana Dmowskiego 1 46-040 Ozimek	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Ozimek siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku
Numer identyfikacyjny REGON 530580122		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>137 469,63</b>	<b>108 349,17</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	137 469,63	108 349,17
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 106 110,22</b>	<b>1 323 936,11</b>
. Amortyzacja	33 441,75	32 696,94
I. Zużycie materiałów i energii	132 114,72	135 511,78
II. Usługi obce	37 551,89	63 768,72
V. Podatki i opłaty	1 056,00	0
Z. Wynagrodzenia	720 545,51	878 025,26
/I. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	179 127,39	212 083,69
/II. Pozostałe koszty rodzajowe	2 272,96	1 849,72
/III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0
K. Pozostałe obciążenia	0,00	0
<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-968 640,59</b>	<b>-1 215 586,94</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>178,67</b>	<b>7 846,14</b>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0
. Dotacje	0,00	0
I. Inne przychody operacyjne	178,67	7 846,14
<b>. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0
. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-968 461,92</b>	<b>-1 207 740,80</b>
<b>. Przychody finansowe</b>	<b>0,80</b>	<b>0,00</b>
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0
. Odsetki	0,80	0,00
I. Inne	0,00	0
<b>. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Odsetki	0,00	0
Inne	0,00	0
<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-968 461,92</b>	<b>-1 207 740,80</b>
Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-968 461,92</b>	<b>-1 207 740,80</b>

**Z up. GL. KSIĘGOWEGO**

*Natاليا Feliks*  
**Natalia Feliks**

Główny księgowy

2019.04.18

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
**Gminnego Zakładu Oświaty**  
**w Ozimku**  
*[Signature]*  
**mgr inż. Rafał Kwasny**  
 Kierownik jednostki

0,00



**Jednostka: PP4**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 4 w Ozimku ul. Romana Dmowskiego 1 46-040 Ozimek	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Gmina Ozimek siedziba: Urząd Gminy i Miasta w Ozimku
Numer identyfikacyjny REGON 530580122		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 702 409,74</b>	<b>1 603 951,65</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 059 689,55	1 279 541,99
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 055 689,56	1 279 408,70
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	3 999,99	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	133,29
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 158 147,64	1 063 937,95
2.1. Strata za rok ubiegły	1 017 765,80	968 461,12
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	136 381,85	95 476,83
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	3 999,99	0
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 603 951,65</b>	<b>1 819 555,69</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-968 461,12</b>	<b>-1 207 740,80</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-968 461,12	-1 207 740,80
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>635 490,53</b>	<b>611 814,89</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Gminnego Zakładu Oświaty**  
**w Ozimku**

*Alicja Joneczyk-Boguta*  
**Alicja Joneczyk-Boguta**

Główny księgowy

2019.03.28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
**Gminnego Zakładu Oświaty**  
**w Ozimku**

*Dorota Kowalczyk*  
**mgr inż. Dorota Kowalczyk**

Kierownik jednostki

Przedszkole Publiczne Nr 4 w Ozimku  
ul. Romana Dmowskiego 1, 46-046 Ozimek

**Główne składniki aktywów trwałych - rok 2018**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych 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 początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2.	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (pozycja w bilansie A.I)	1 725,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 725,60
2.	SRODKI TRWAŁE	1 297 493,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 297 493,60
1)	Grunt-y- gr 0 (pozycja w bilansie A.II.1.1)	116 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 430,00
2)	Budynki i lokale gr I (pozycja w bilansie A.II.1.2)	1 015 475,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 475,69
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej- gr II (pozycja w bilansie A.II.1.2)	111 507,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 507,94
	Suma kontrolna 2) i 3) (nie uwzględnione w sumie RAZEM)	1 126 983,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 983,63
4)	Maszyny i urządzenia techniczne gr III, IV, V, VI (pozycja w bilansie A.II.1.3)	16 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 050,00
5)	Środki transportu- gr VII (pozycja w bilansie A.II.1.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane gr VIII (pozycja w bilansie A.II.1.5)	38 029,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 029,97
6)	<b>RAZEM</b>	<b>1 299 219,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 299 219,20</b>

29.03.2019r.

**DYREKTOR**  
Gminnego Zakładu Oświaty  
w Ozimku

*mgr inż. Dorota Kowalczyk*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zakładu Oświaty  
w Ozimku

*Alicja Joneczyk-Boguta*

Przedszkole Publiczne Nr 4 w Ozimku  
ul. Romana Dmowskiego 1, 46-046 Ozimek

### Główne składniki aktywów trwałych (umorzono) - rok 2018

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		13	14	15	16	17				18	19
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (pozycja w bilansie A.I)	1 725,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 725,60	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	559 654,79	0,00	32 696,94	0,00	32 696,94	0,00	0,00	592 351,73	737 838,81	705 141,87
1)	Grunty- gr 0 (pozycja w bilansie A.II.1.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 430,00	116 430,00
2)	Budynki i lokale gr I (pozycja w bilansie A.II.1.2)	468 143,97	0,00	25 386,89	0,00	25 386,89	0,00	0,00	493 530,86	547 331,72	521 944,83
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej- gr II (pozycja w bilansie A.II.1.2)	51 110,85	0,00	4 651,86	0,00	4 651,86	0,00	0,00	55 762,71	60 397,09	55 745,23
	Suma kontrolna 2.1.3) (nie uwzględnione w sumie RAZEM)	519 254,82	0,00	30 038,75	0,00	30 038,75	0,00	0,00	549 293,57	607 728,81	577 690,06
4)	Maszyny i urządzenia techniczne gr III, IV, V, VI (pozycja w bilansie A.II.1.3)	16 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 050,00	0,00	0,00
5)	Środki transportu- gr VII (pozycja w bilansie A.II.1.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzic inżenierii niesklasyfikowane gr VIII (pozycja w bilansie A.II.1.5)	24 349,97	0,00	2 658,19	0,00	2 658,19	0,00	0,00	27 008,16	13 680,00	11 021,81
6)	<b>RAZEM</b>	<b>561 380,39</b>	<b>0,00</b>	<b>32 696,94</b>	<b>0,00</b>	<b>32 696,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>594 077,33</b>	<b>737 838,81</b>	<b>705 141,87</b>

29.03.2019r.

**DYREKTOR**  
Gminnego Zakładu Oświaty  
w Ozimku

*mgr inż. Dorota Kowalczyk*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zakładu Oświaty  
w Ozimku

*Alicja Janczyk-Boguta*

Przedszkole Publiczne Nr 4 w Ozimku  
ul. Romana Dmowskiego 1, 46-040 Ozimek

**Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane - rok 2018**

Lp	Grupa według KŚT	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1)	Grunty- gr 0 (pozycja w bilansie A.II.1.1)	116 430,00	0,00	0,00	116 430,00
2)		0,00	0,00	0,00	0,00
3)		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>116 430,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>116 430,00</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zakładu Oświaty  
w Ozimku  
*Boguta*  
Aleja Joneczyk-Boguta

(Główny księgowy)

29.03.2019

(dzień, miesiąc, rok)

**DYREKTOR**  
Gminnego Zakładu Oświaty  
w Ozimku

*Dorota Kowalczyk*  
**mgr inż. Dorota Kowalczyk**

(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przedszkole Publiczne Nr 4 w Ozimku  
ul. Romana Dmowskiego 1  
46-040 Ozimek

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2018 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	w tym: wymagalne	poz. w bilansie
1	2	3	4	5	6
1.	201	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 933,90	0,00	D.II.1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetów	9 284,00	0,00	D.II.2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	47 493,94	0,00	D.II.3
4.	240	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 299,35	0,00	D.II.4
5.	221	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	D.II.5
6.	240	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	D.II.6
7.	851	Fundusze specjalne	0,00	0,00	D.II.8
8.					
9.					
10.					
<b>Razem:</b>			<b>102 011,19</b>	<b>0,00</b>	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zakładu Oświaty  
w Ozimku

*Alicja Jonczyk-Boguta*  
Alicja Jonczyk-Boguta

2019-03-29

.....  
(Główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Gminnego Zakładu Oświaty  
w Ozimku

*mgr inż. Dorota Kowalczyk*  
mgr inż. Dorota Kowalczyk

.....  
(Kierownik jednostki)

Przedszkole Publiczne Nr 4 w Ozimku  
ul. Romana Dmowskiego 1, 46-040 Ozimek

Zestawienie informacji istotnie wpływających na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki za rok 2018

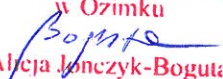
Lp.	Opis	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	17 189,33
2.	Odprawy	39 513,99
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	868,46
4.	Urlop dla poratowania zdrowia nauczycieli	31 238,40
5.	Wydanki na które tworzymy rezerwy	0,00

Dnia 22.03.2019 r.

sporządził:

**INSPEKTOR  
ds. księgowych**

mgr  Natalia Feliks

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zakładu Oświaty  
w Ozimku  
  
Alicja Janczyk-Boguta

-----  
(Pieczęć i podpis)  
Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

**DYREKTOR**  
Gminnego Zakładu Oświaty  
w Ozimku  
  
mgr inż. Dorota Kowalczyk

-----  
(Pieczęć i podpis)  
Kierownik jednostki  
budżetów