


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Bogumilowicach Bogumilowice 85 98-338 SULMIERZYCE	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b></p>	Adresat: Gmina Sulmierzyce
Numer identyfikacyjny REGON <b>100062950</b>		D5B2074993CFBBC7 

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Maria Musiał*  
**Maria Musiał**  
(główny księgowy)

2020.03.31

rok mies. dzień

**DYREKTOR**

*Gabriela Najgebauer*  
**Gabriela Najgebauer**  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Maria Musiał*  
Maria Musiał  
(główny księgowy)

2020.03.31  
rok mies. dzień

**REKTOR**  
*Gabriela Najgebaur*  
Gabriela Najgebaur  
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
I.	
I.1	nazwę jednostki
	<i>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Bogumiłowicach</i>
I.2	siedzibę jednostki
	<i>Bogumiłowice</i>
I.3	adres jednostki
	<i>Bogumiłowice 85, 98-338 Sulmierzyce</i>
I.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p><i>Zespół jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej a w jego skład wchodzi Szkoła Podstawowa w Bogumiłowicach im. Marii Konopnickiej i Przedszkole w Bogumiłowicach. Szkoła i przedszkole realizują cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie. Głównymi celami są:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li><i>a) wsparcie całościowe rozwoju dziecka na etapie przedszkolnym co ma za zadanie osiągnięcie przez nie dojrzałości do podjęcia nauki na pierwszym etapie edukacyjnym,</i></li> <li><i>b) umożliwienie zdobycia wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły,</i></li> <li><i>c) kształtowanie środowiska wychowawczego sprzyjającego realizacji celów i zadań określonych w ustawie stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów/wychowanków,</i></li> <li><i>d) sprawowanie opieki nad wychowankami i uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.</i></li> </ul>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia z 13.09.2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz</i>

	<p><i>państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</i></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• <i>środki trwale otrzymane drogą decyzji organu administracyjnego mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji;</i></li><li>• <i>składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej poniżej 200 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty;</i></li><li>• <i>składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 200 zł do 10000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania;</i></li><li>• <i>składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych;</i></li><li>• <i>Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materialowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności;</i></li><li>• <i>Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki zwłoki w zapłacie – ustawowe. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień bilansowy, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących ZFŚS obciążają ten fundusz, z tym że nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności w przypadku gdy zostały one zapłacone do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy.</i></li><li>• <i>W jednostce rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone;</i></li><li>• <i>W jednostce nie występują również tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.</i></li></ul> <p><i>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuowania działania.</i></p>
5.	inne informacje
	<p><i>Organem prowadzącym jest Gmina Sulmierzyce z siedzibą przy. ul. Urzędowej 1, 98-338 Sulmierzyce. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny jest Łódzki Kurator Oświaty</i></p>

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
	<i>Informacje podano w załączniku do informacji dodatkowej: Główne składniki aktywów trwałych (część II, poz. 1.1)</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Brak danych (nie dysponujemy takimi informacjami)</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie występuje</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Informacje podano w załączniku do informacji dodatkowej: Grunty w wieczystym użytkowaniu (część II, poz. 1.4) - Nie występuje</i>
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
	<i>Informacje podano w załączniku do informacji dodatkowej pn. : Wartości środków trwałych nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (część II, poz. 1.5)</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie występuje</i>
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)
	<i>Informacje podano w załączniku do informacji dodatkowej pn. : Stan odpisów aktualizujących wartość należności (część II, poz. 1.7) - Nie występuje</i>

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Stan na początek roku 0,00 zł. W ciągu roku nie utworzono. Stan na koniec roku 0,00 zł</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>Nie występuje</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie występuje</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie występuje</i>
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
	<i>Nie występuje</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie występuje</i>
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie występuje</i>
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
	<i>Nie występuje</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie występuje</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Informacje podano w załączniku do informacji dodatkowej: Kwoty wypłaconych świadczeń pracowniczych (część II, poz. 1.15)</i>

1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie występuje</i>
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
	<i>Nie występuje</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Przychody o charakterze incydentalny: W 2019 roku w jednostce nie wystąpiły.</i>
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
	<i>Nie występuje</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Wystąpiły wzajemne rozliczenia między jednostkami według załącznika do informacji dodatkowej: Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami (część II, poz. 2.5)</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p><i>Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień.</i></p> <p><i>Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki</i></p>

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Maria Musiał

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

  
mgr Gabriela Wojciechowska

(kierownik jednostki)

## Załączniki do informacji dodatkowej

## część II poz. 1.1

Główne składniki aktywów trwałych (część II, poz. 1.1)

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie							Wartości niematerialne i prawne
		3	4	5	6	7	8	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>1</b>	<b>Wartość początkowa – stan na 01.01. 2019r.</b>	36 900,00	1 315	122 806,62	11 950,00	321 937,79	1 808 795,89	9 268,69	
<b>2</b>	<b>Zwiększenia wartości początkowej</b>	0,00	4 907,70	43 070,06	0,00	57 970,25	105 948,01	0,00	
	nabycie	0,00	4 907,70	4 790,00	0,00	42 236,78	51 934,48	0,00	
	nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	38 280,06	0,00	15 733,47	54 013,53	0,00	
	nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia wartości początkowej</b>	0,00	4 907,70	0,00	0,00	471,42	5 379,12	0,00	
	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	nieodpłatne przekazanie	0,00	4 907,70	0,00	0,00	0,00	4 907,70	0,00	
	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	471,42	471,42	0,00	
	wniesieniem aportem do spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Zespół Szkolno-Przedszkolny w Bogumiłowicach – INFORMACJA DODATKOWA – 2019 rok

	utrata przydatności gospodarczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Wartość początkowa – stan na 31.12. 2019 r.</b>	36 900,00	1 315	201,48	165 876,68	11 950,00	379 436,62	1 909 364,78	9 268,69			
<b>5</b>	<b>Stan umorzeń na dzień 01.01.2019 r.</b>	0,00	832 884,55	107 304,07	11 950,00	319 353,96	1 271 492,58	9 268,69				

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie										
		3	4	5	6	7	8	9				
<b>6</b>	<b>Zwiększenia umorzeń</b>	0,00	33 473,49	45 573,66	0,00	44 183,49	123 230,64	0,00				
	amortyzacja planowa okresu bieżącego	0,00	33 473,49	45 573,66	0,00	44 183,49	123 230,64	0,00				
	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	umorzenie składników aktywów przemieteszcanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	pozostałe umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
<b>7</b>	<b>Zmniejszenia umorzeń</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	471,42	471,42	471,42				
	umorzenie sprzedanych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	471,42	471,42	471,42				

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Bogumiłowicach – INFORMACJA DODATKOWA – 2019 rok

	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	pozostałe umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>8</b>	<b>Stan umorzeń na dzień 31.12.2019 r.</b>	0,00	866 358,04	152 877,73	11 950,00	363 066,03	1 394 251,80	9 268,69		
<b>9</b>	<b>Wartość netto na dzień 01.01.2019 r.</b>	36 900,00	482 316,93	15 502,55	0,00	2 583,83	537 303,31	0,00		
<b>10</b>	<b>Wartość netto na dzień 31.12.2019 r.</b>	36 900,00	448 843,44	12 998,95	0,00	16 370,59	515 112,98	0,00		

część II poz. 1.4

Grunty w wieczystym użytkowaniu (część II, poz. 1.4)

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	brak	Powierzchnia (m)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	brak	Powierzchnia (m)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>		0,00	0,00	0,00	0,00

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Bogumiłowicach – INFORMACJA DODATKOWA – 2019 rok

część II poz. 1.5

Wartości środków trwałych nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (część II, poz. 1.5)

Lp.	Grupa według KŚT	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.	brak	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	brak	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		0,00	0,00	0,00	0,00

część II poz. 1.7

Stan odpisów aktualizujących wartość należności (część II, poz. 1.7)

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

część II poz. 1.15

Kwoty wypłaconych świadczeń pracowniczych

lp.	wyszczególnienie	kwota	dotatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne	11 262,27	
2	Nagrody jubileuszowe	14 813,24	
3	Inne	6482,24	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop
	<b>Ogółem:</b>	<b>32557,75</b>	

część II poz. 2.5

**WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI**

W ramach wzajemnych rozliczeń jednostka:

- obciąża Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sulmierzycach notami księgowymi z tytułu korzystania z wyżywienia dzieci objętych programem dożywiania (wyłączenie przychodów) – możliwe wzajemne rozrachunki na dzień 31 grudnia (wyłączenie należności) • obciąża Urząd Gminy w Sulmierzycach notami księgowymi z tytułu realizacji projektów unijnych (wyłączenie przychodów) – możliwe wzajemne rozrachunki na dzień 31 grudnia (wyłączenie należności)
- jest obciążana notami księgowymi z tytułu wydatków ponoszonych przez Urząd Gminy w Sulmierzycach na rzecz jednostek oświatowych w tym pobór wody i odprowadzenie ścieków (wyłączenie kosztów) – możliwe wzajemne rozrachunki na dzień 31 grudnia (wyłączenie zobowiązań)
- otrzymuje lub przekazuje środki trwałe (wyłączenie funduszu)
- jest obciążana notami księgowymi z tytułu wydatków ponoszonych przez Publiczne Przedszkole w Sulmierzycach w związku z przygotowywaniem posiłków dla dzieci przedszkolnych (wyłączenie kosztów) – możliwe wzajemne rozrachunki na dzień 31 grudnia (wyłączenie zobowiązań)

**Bilans – na koniec okresu**

Treść	Wartość przed wyłączeniem	wyłączenie	Wartość po wyłączeniu
<b>AKTYWA</b>			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>7 405,89</b>	<b>-4 553,09</b>	<b>2 852,80</b>
II. Należności krótkoterminowe	7 405,89	-4 553,09	2 852,80
4. Pozostałe należności	7 405,89	-4 553,09	2 852,80
<b>PASYWA</b>			
<b>C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązani</b>	<b>221 589,03</b>	<b>-1 594,90</b>	<b>219 994,13</b>
II. Zobowiązania krótkoterminowe	221 589,03	-1 594,90	219 994,13
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 715,12	-1 594,90	1 120,22

**Rachunek zysków i strat**

Treść	Wartość przed wyłączeniem	wyłączenie	Wartość po wyłączeniu
<b>A. Przychody netto</b>	<b>41 372,20</b>	<b>-12 526,69</b>	<b>28 845,51</b>
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	41 372,20	-12 526,69	28 845,51
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 175 307,05</b>	<b>-11 735,61</b>	<b>2 163 571,44</b>
B.II. Zużycie materiałów i energii	152 007,42	-7 750,09	144 257,33
B.III. Usługi obce	80 688,07	-1 331,52	79 356,55
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 243,99	-2 654,00	17 589,99

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**

Treść	Wartość przed wyłączeniem	wyłączenie	Wartość po wyłączeniu
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 126 265,32	-10 140,71	2 116 124,61
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	43 391,27	-7 973,60	35 417,67
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	24 021,16	-4 907,70	19 113,46

Uwagi: I.2.6. Przekazano rozbudowę placu zabaw

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr *Marta Matusz*

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
*Gabriela Najgebauer*  
mgr *Gabriela Najgebauer*

(kierownik jednostki)