

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 w Markowej Markowa 1127 37-120 Markowa	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Markowa
		Wysłać bez pisma przewodniego 1E540D0174241BE6 
Numer identyfikacyjny REGON 180284093	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 956 656,15	5 784 664,33	A Fundusz	5 870 040,38	5 693 194,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 993 093,11	6 941 560,15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 956 656,15	5 784 664,33	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 123 052,73	-1 248 365,65
A.II.1 Środki trwałe	5 956 656,15	5 784 664,33	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	21 940,00	21 940,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 123 052,73	-1 248 365,65
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	5 899 647,56	5 734 399,17	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	35 068,59	28 325,16	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	91 185,36	96 761,20
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	91 185,36	96 761,20
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 150,97	10 068,82
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 908,00	6 472,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 621,72	29 273,22
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	46 504,67	50 947,16

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Mariela Brodzicka-Babiarz

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

1E540D0174241BE6

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	4 569,59	5 291,37	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 569,59	4 692,25	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	4 569,59	4 692,25	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	599,12			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	599,12			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

1E540D0174241BE6

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 961 225,74	5 789 955,70	Suma pasywów	5 961 225,74	5 789 955,70

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

 (główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28

 (rok, miesiąc, dzień)

1E540D0174241BE6

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARIKÓWA
Dojota Cyran

 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

(główny księgowy)


BeSTia

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

1E540D0174241BE6

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WYKONAWCZYCH
GMINY KAWKOWA
Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 w Markowej Markowa 1127 37-120 Markowa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Markowa	
Numer identyfikacyjny REGON 180284093		Wysłać bez pisma przewodniego A3CD68FD552A3801 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	92 524,40	97 369,51	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	65 594,15	69 666,60	
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	26 930,25	27 702,91	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 215 605,86	1 345 640,03	
B.I. Amortyzacja	171 991,82	171 991,82	
B.II. Zużycie materiałów i energii	204 693,76	227 986,80	
B.III. Usługi obce	49 844,32	51 867,52	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	605 672,22	681 759,11	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	183 403,74	210 070,36	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 964,42	
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)	-1 123 081,46	-1 248 270,52	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marianna D. B. - księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 123 081,46	-1 248 270,52
G.	Przychody finansowe	28,73	58,91
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	28,73	58,91
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)	-1 123 052,73	-1 248 211,61
J.	Podatek dochodowy	0,00	154,74
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 123 052,73	-1 248 365,65

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

kierownik jednostki


GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY NAROKOWA
Dorota Cyran

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 w Markowej Markowa 1127 37-120 Markowa Numer identyfikacyjny REGON 180284093		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Markowa Wysłać bez pisma przewodniego 633BDBC6E1F64E59 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 819 717,17	6 993 093,11	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	962 017,23	1 100 241,28	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	4 876,14	965,26	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	957 141,09	1 099 276,02	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	788 641,29	1 151 774,24	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	761 661,99	1 124 017,99	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	26 958,98	27 756,25	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9.	Inne zmniejszenia	20,32	0,00	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 993 093,11	6 941 560,15	

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz
 główny księgowy

2019-03-28
 rok, miesiąc, dzień

**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 GMINY MARKOWA**
Dorota Cyran
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 123 052,73	-1 248 365,65
III.1.	zysk netto (+)	965,26	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 124 017,99	-1 248 365,65
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 870 040,38	5 693 194,50

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Broduska-Babiarz

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran

kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Mariena Brodzka-Dabiarz


główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM KSIĘGOWSTWA WSPÓLNYCH
GMIN KAPICZKA

Dorota Cyran
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 w Markowej Markowa 1127 37-120 Markowa	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Markowa
Numer identyfikacyjny REGON 180284093		7CF89E0E0F52CEB8 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	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
1.12.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

(główny księgowy)

28.03.2019

rok mies. dzień

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**
Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena B. Jizicka-Babiarz

(główny księgowy)

28.03.2019

rok mies. dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MIAKOWA

Doroła Cyran

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Nr 2 w Markowej
1.2	siedzibę jednostki
	37-120 Markowa 1127
1.3	adres jednostki
	37-120 Markowa 1127
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Regon: 000180284093 Przedszkole realizuje programy wychowania przedszkolnego uwzględniając podstawę programową wychowania przedszkolnego, zapewnia bezpłatne nauczanie, wychowanie i opiekę w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godzin dziennie, przeprowadza rekrutację w oparciu o zasadę powszechnej dostępności, zatrudnia nauczycieli posiadających odpowiednie kwalifikacje.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe przedstawia sytuację finansową działalności statutowej Przedszkola za rok obrotowy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Celem prowadzenia rachunkowości jest wierne i rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej powyższej instytucji. Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości i przepisach ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem następujących zasad: <ol style="list-style-type: none">1. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.2. Okresem sprawozdawczym – rozliczeniowym jest kolejno: miesiąc, kwartał, półrocze i rok.3. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim.4. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej, zwane dowodami źródłowymi. Zapisy zdarzeń gospodarczych w księgach rachunkowych ujmuje się chronologicznie.5. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów, ujmuje się w tej samej wysokości w bilansie otwarcia następnego roku obrachunkowego.6. Księgi rachunkowe prowadzi się techniką komputerową przy użyciu programu finansowo-księgowego firmy VULCAN.7. Księgi rachunkowe prowadzi się na bieżąco i rzetelnie, właściwie kwalifikując dowody księgowe w odniesieniu do zakładowego planu kont. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem następujących szczególnych zasad: <ol style="list-style-type: none">a) przeszacowania wartości aktywów i pasywów dewizowych dokonuje się według bieżących kursów walutowych nie później niż na koniec kwartału,b) należności i zobowiązania w walutach obcych wycenia się według bieżących kursów wa-

	<p>lutowych.</p> <p>c) do środków trwałych zalicza się także środki trwale otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji, pisma właściwego organu, które wycenia się w wartości określonej w tej informacji,</p> <p>d) środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,</p> <p>e) umorzeniu w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty (jednorazowo) w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania podlega, gdy wartość mieści się w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł:</p> <ul style="list-style-type: none"> • książki i inne zbiory biblioteczne, • środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, • meble i dywany, • inwentarz żywy, • odzież i umundurowanie <p>f) pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>g) wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki,</p> <p>h) dla środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, natomiast dla pozostałych środków trwałych (wyposażenie), które umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty, a których cena jednostkowa nie przekracza kwoty 500,00 zł – prowadzi się ewidencję ilościową.</p>
5.	inne informacje
	<p>Zmieniono zasady polityki rachunkowości od 2018 roku wprowadzając: limit wartości środków trwałych z kwoty powyżej 3.500,00 zł do kwoty powyżej 10.000,00 zł, wprowadzono odpisy aktualizujące wartość należności ewidencjonowane na koncie księgowym 290, wprowadzono konto 640 „Rozliczenie międzyokresowe kosztów”, wprowadzono konto 840 „Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów”, wprowadzono konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami”. Dodatkowo poszerzono księgowanie zaangażowania środków na kontach 998 „Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego” oraz 999 „Zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat”.</p> <p>Rozliczenie nadwyżki dochodów jednostki budżetowej prowadzącej działalność oświatową na wydzielonym rachunku dochodów własnych od 1 stycznia 2018r. Zostało przeniesione z konta 820 na konto 870. Zmiana ta ma na celu jednolite prezentowanie w poszczególnych częściach sprawozdania finansowego (bilans, RziS, ZZF) wyniku finansowego netto tej jednostki. Zmiana spowodowała dostosowanie poszczególnych pozycji wykazywanych w bilansie, rachunku zysków i strat oraz zestawieniu zmian w funduszu stanowiących załączniki do rozporządzenia.</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
	Załącznik nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dysponuje takimi informacjami

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
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
	Załącznik nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)
	Załącznik nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
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
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
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
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1) Wartość wypłaconych wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 801.759,84 zł, w tym: Odprawy emerytalne: 0,00 zł Nagrody jubileuszowe: 0,00 zł Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop: 641,96 zł 2) Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych – 82.411,64 zł
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr *Marlena Brodzicka-Babiarz*
.....
(główny księgowy)

28-03-2019
.....
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**
Doroła Cyran
.....
(kierownik jednostki)

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.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	3	4	Zwiększenie wartości początkowej		7	Zmniejszenie wartości początkowej			11	12	13	Zwiększenie w ciągu roku			17	18	19	20	21	
				aktualizacja wartości	Przychody (nabycia)		przemieszczenia (wewnętrzne)	4+5+6	8				9	10	amortyzacja danego roku						inne
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	
1.	WNIP umarzone stopniowo	0,00				0,00				0,00											
2.	WNIP umarzone jednorazowo	0,00		800,00		800,00				0,00			800,00		800,00		800,00		0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 028 748,85	0,00	16 805,20	0,00	16 805,20	0,00	0,00	0,00	7 045 554,05	1 072 092,70	0,00	188 797,02	0,00	188 797,02	0,00	1 260 889,72	5 955 656,15	5 774 664,33	5 774 664,33	
1	Środki trwałe	7 028 748,85	0,00	16 805,20	0,00	16 805,20	0,00	0,00	0,00	7 045 554,05	1 072 092,70	0,00	188 797,02	0,00	188 797,02	0,00	1 260 889,72	5 955 656,15	5 774 664,33	5 774 664,33	
1.0.	Grunty	21 940,00				0,00				21 940,00					0,00		0,00	21 940,00	21 940,00	21 940,00	21 940,00
1.1.	Budynki, lokale	6 609 935,77				0,00				6 609 935,77	710 288,21		165 248,39		165 248,39		875 536,60	5 899 647,56	5 734 399,17	5 734 399,17	5 734 399,17
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Kotły i maszyny energetyczne	3 256,44				0,00				3 256,44	3 256,44				0,00		3 256,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania					0,00				0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne					0,00				0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.	Urządzenia techniczne					0,00				0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.	Środki transportu					0,00				0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	51 497,29				0,00				51 497,29	16 428,70		6 743,43		6 743,43		23 172,13	35 068,59	28 325,16	28 325,16	28 325,16
1.8.	Inne środki trwałe	342 119,35		16 805,20		16 805,20				358 924,55	342 119,35		16 805,20		16 805,20		358 924,55	0,00	0,00	0,00	0,00
	Księgozbiór					0,00				0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.	Inwentarz żywy					0,00				0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	7 028 748,85	0,00	17 605,20	0,00	17 605,20	0,00	0,00	0,00	7 046 354,05	1 072 092,70	0,00	189 597,02	0,00	189 597,02	0,00	1 261 689,72	5 956 656,15	5 764 664,33	5 764 664,33	5 764 664,33

Sporządził: Marieta Brodzicka-Babiarz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marieta Brodzicka-Babiarz

28-03-2019

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

PRZEDSZKOLE Nr 2
w Markowej
37-120 Markowa 1127
NIP 8151359884
REGON 180284093

Załącznik Nr 3

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek obrotowego roku	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.		Nie dotyczy			
2.					

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Mariena Brodzicka-Babiarz

28-03-2019

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Dorota Cyran

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.		nie dotyczy				
2.						

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marianna Brodzicka-Babiarz

28-03-2019

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Doroła Cyran

PRZEDSZKOLE Nr 2
w Markowej
37-120 Markowa 1127
NIP 8151359884
REGON 180284093

Załącznik nr 5

Zestawienie należności i zobowiązań na dzień 31.12.2018 r.

L.P.	Nr Konta księgowego	Nazwa dłużników - wierzycieli	Data powstania	Kwota		Rodzaj/tytuł należności, zobowiązania
				WN	MA	
1.	201	NOVUM	31 XII 2018		1 897,75 zł	faktura nr FWP_18/074702 za energię elektryczną
2.	201	PGE	31 XII 2018		2 859,74 zł	faktury L129056996, L129056997 energia elektryczna
3.	201	FORTUM	31 XII 2018		4 784,40 zł	faktura 2190010601 gaz
4.	201	LIFT Rzeszów	31 XII 2018		526,93 zł	faktura FV/0296/12/18 konserwacja dźwigu
Razem zobowiązania z tyt. dostaw i usług					10 068,82 zł	
1.	221	PGNiG	31 XII 2018	599,12 zł		nadpłata z tyt. opłat za gaz w budynku przedszkola nr 1127 w stosunku do faktury prognozy za m-c XII'18r.
Razem należności z tyt. dostaw i usług				599,12 zł	0,00 zł	
1.	225	US Łańcut	31 XII 2018		6 472,00 zł	podatek XII 2018
Razem zobowiązania wobec budżetów					6 472,00 zł	
1.	229	ZUS Rzeszów	31 XII 2018		29 273,22 zł	Składki ZUS XII 2018
Razem zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych					29 273,22 zł	
1.	231	Pracownicy	31 XII 2018		50 947,16 zł	Jednorazowy dodatek uzupełniający, dodatkowe wynagrodzenie roczne
Razem zobowiązania z tyt. wynagrodzeń				599,12 zł	50 947,16 zł	
Razem:				599,12 zł	96 761,20 zł	

Sporządził: Marlena Brodzicka-Babiarz

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

główna księgowa

**DYREKTOR
CENTRUM USEUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Dorota Cyran

kierownik jednostki

28-03-2019

data

Nazwa jednostki

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym w roku 2018

Wykaz należności wobec jednostek objętych sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj/tytuł należności	Data operacji	Poz. w BILANSIE	KWOTA BRUTTO
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
6.					
RAZEM					

Wykaz zobowiązań wobec jednostek objętych sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj/tytuł zobowiązania	Data operacji	Poz. w BILANSIE	KWOTA BRUTTO
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
6.					
RAZEM					

Sporządzający: Marlena Brodzicka-Babiarz

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

Główny księgowy

28-03-2019

data

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

Kierownik jednostki

Potwierdzenie przez poszczególne jednostki zgodności salda Należności i zobowiązania wg stanu na dzień 31.12.2018 r.

Nazwa jednostki

Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym w roku 2018

a) Przychody za rok 2018

Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj przychodu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysku i strat
1.	GOPS Markowa	wpłata za wyżywienie	4.133,00 zł	4.133,00 zł	A.I.
RAZEM			4.133,00 zł	4.133,00 zł	

b) Koszty za rok 2018

Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj kosztu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysku i strat
1.	ZGK Markowa	Ścieki i opłata abonament. Wywóz nieczystości płynnych	2.289,05 zł	2.289,05 zł	B.III
2.	ZGK Markowa	Opłata za wodę	1.728,00 zł	1.728,00 zł	B.II
3.	CUW Markowa	Ubezpieczenie mienia	1.600,00 zł	1.600,00 zł	B.VII
RAZEM			5.617,05 zł	5.617,05 zł	

Sporządzający: Marlena Brodzicka-Babiarz

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

Główny księgowy

28-03-2019

data

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran

Kierownik jednostki

Potwierdzenie przez poszczególne jednostki zgodności salda

PRZEDSZKOLE Nr 2
w Markowej
37-120 Markowa 1127
NIP: 815135988
Nazwa jednostki: 284093

Załącznik Nr 8

**Wykaz nieodpłatnie przekazanych składników majątkowych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym
w roku 2018**

Lp.	Nazwa jednostki, do której przekazano majątek	Nazwa składnika majątku	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Nr dokumentu	WARTOŚĆ		
					początkowa	umorzenie	netto
1.							
2.							
RAZEM					Nie dotyczy		

Sporządzający: Marlena Brodzicka-Babiarz

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

.....
Główny księgowy

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

.....
Patrycja Cyran
Kierownik jednostki

28-03-2019

.....
data

.....
Nazwa jednostki

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU
w roku 2018**

a) Zwiększenie funduszu w roku 2018

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Tytuł zwiększenia/ nazwa składnika majątkowego	Data operacji	Kwota	Pozycja sprawozdania, w której ujęto wartość operacji
1.					
2.		Nie dotyczy			
3.					
4.					
5.					
RAZEM					

b) Zmniejszenie funduszu w roku 2018

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Tytuł zwiększenia/ nazwa składnika majątkowego	Data operacji	Kwota	Pozycja sprawozdania, w której ujęto wartość operacji
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
RAZEM					

Sporządzający: Marlena Brodzicka-Babiarz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz
.....
Główny księgowy

28-03-2019

.....
data

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**
Dorota Cyran
.....
Kierownik jednostki

