

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 1 w Markowej Markowa 1685 37-120 Markowa	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Markowa
		Wysłać bez pisma przewodniego 31E720B181D4816D 
Numer identyfikacyjny REGON 180284101	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	39 104,03	33 686,70	A Fundusz	-2 509,20	-8 144,55
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	548 063,43	470 872,86
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	39 104,03	33 686,70	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-550 572,63	-479 017,41
A.II.1 Środki trwałe	39 104,03	33 686,70	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-550 572,63	-479 017,41
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	19 770,70	16 853,37	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	19 333,33	16 833,33	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	44 595,67	45 345,73
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	44 595,67	45 345,73
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 347,00	3 066,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 888,31	15 164,58
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	26 360,36	27 115,15

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

31E720B181D4816D

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Doroła 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	2 982,44	3 514,48	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 982,44	2 911,48	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	2 982,44	2 911,48	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	603,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	603,00			
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

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

31E720B181D4816D

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Doroła Cyran

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	42 086,47	37 201,18	Suma pasywów	42 086,47	37 201,18

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

31E720B181D4816D

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-31


(rok, miesiąc, dzień)

31E720B181D4816D

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 1 w Markowej Markowa 1685 37-120 Markowa		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Markowa	
Numer identyfikacyjny REGON 180284101			Wysłać bez pisma przewodniego A2A97B6465878BE8 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		34 774,00	56 549,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		28 022,00	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		6 752,00	56 549,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		585 348,86	535 592,18
B.I.	Amortyzacja		4 031,31	5 417,33
B.II.	Zużycie materiałów i energii		60 672,66	82 176,36
B.III.	Usługi obce		17 409,35	12 523,60
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		390 650,82	326 095,19
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		112 338,24	108 322,56
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		246,48	1 057,14
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)		-550 574,86	-479 043,18
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

główny księgowy
GŁÓWNA KSIĘGOWA
BeSTia
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień
A2A97B6465878BE8

kierownik jednostki
**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**
Dorota Cyran
Strona 1 z 3

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)	-550 574,86	-479 043,18
G.	Przychody finansowe	69,76	25,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	69,76	25,77
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)	-550 505,10	-479 017,41
J.	Podatek dochodowy	67,53	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-550 572,63	-479 017,41

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Dorota Cyran
kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

główny księgowy


2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Dorota Cyran

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 1 w Markowej Markowa 1685 37-120 Markowa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Markowa	
Numer identyfikacyjny REGON 180284101		Wysłać bez pisma przewodniego 7735DBF52FBB9FA3 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	540 527,07	548 063,43	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	587 339,53	527 463,83	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 325,31	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	586 014,22	527 463,83	
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)	579 803,17	604 654,40	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	572 981,41	550 572,63	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	6 821,76	54 081,77	
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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	548 063,43	470 872,86	

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

**DIREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Dorota Curyan
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-550 572,63	-479 017,41
III.1.	zysk netto (+)	0,00	48 010,15
III.2.	strata netto (-)	-550 572,63	-527 027,56
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-2 509,20	-8 144,55

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM KSIĘG WSPÓLNYCH
GMINY MANKOWA

Dorota Cyran

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Dorota Cyran

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 1 w Markowej Markowa 1685 37-120 Markowa	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Markowa
Numer identyfikacyjny REGON 180284101		sporządzony na dzień: 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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

(główny księgowy)

2020.03.31

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 Brodzicka-Babiarz

(główny księgowy)

2020.03.31

rok mies. dzień

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG GOSPODARSTWA
GMINY NAWAROWA**

Doroja Cyran

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Nr 1 w Markowej
1.2	siedzibę jednostki
	37-120 Markowa 1685
1.3	adres jednostki
	37-120 Markowa 1685
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Regon: 000180284101 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 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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)
	<p>Celem prowadzenia rachunkowości jest wierne i rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej powyższej instytucji.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości i przepisach ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem następujących zasad:</p> <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. <p>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:</p> <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 walutowych.

	<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 używania 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 używania.</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
	nie dotyczy
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łącną 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 – 388.747,14 zł, w tym: Odprawy emerytalne: 0,00 zł Nagrody jubileuszowe: 2.103,62 zł Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop: 376,32 zł 2) Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych – 44.421,55 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)

3 1 -03- 2020

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Dorota 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 wewnętrzne oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	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 - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku		Ogółem zwiększenie (14+15+16)	Zmniejszenie (likwidacje)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego (6-13)	Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
			Przychody (nabycia) wewnętrznego	przemieszczenia wewnętrznego		Likwidacja (rozchody)	przemniejszczenia wewnętrznego				amortyzacja danego roku	inne							
I.	Wartości niematerialne i prawne	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.	WNIP umorzona stopniowo	0,00			0,00			0,00	0,00								0,00		
2.	WNIP umorzona jednorazowo	800,00			0,00			0,00	800,00								0,00		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	167 138,61	0,00	3 888,00	3 888,00	0,00	10 051,95	10 051,95	160 974,66	128 034,58	0,00	9 305,33	0,00	9 305,33	10 051,95	127 287,96	39 104,03	33 686,70	
1.	Środki trwałe	167 138,61	0,00	3 888,00	3 888,00	0,00	10 051,95	10 051,95	160 974,66	128 034,58	0,00	9 305,33	0,00	9 305,33	10 051,95	127 287,96	39 104,03	33 686,70	
1.0.	Grunt																		
1.1.	Budynki, lokale																		
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																		
1.3.	Kolby i maszyny energetyczne																		
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	3 558,75			0,00			0,00	0,00	3 558,75					0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	16 974,91			0,00			0,00	16 974,91	990,05	2 376,07		2 376,07		3 366,12	15 981,86	13 605,79		
1.6.	Urządzenia techniczne	5 412,62			0,00			0,00	5 412,62	1 623,78	541,26		541,26		2 165,04	3 788,84	3 247,58		
1.7.	Środki transportu																		
1.7.	Narzędzia przyrządy, ruchomości	36 000,00			0,00			0,00	36 000,00	16 666,67	2 500,00		2 500,00		19 166,67	19 333,33	16 833,33		
1.8.	Inne środki trwałe	105 195,33			3 888,00		10 051,95	10 051,95	99 031,38	105 195,33	3 888,00		3 888,00		99 031,38	0,00	0,00		
	Księgozbiór																		
1.9.	Inwentarz żywy																		
	razem	167 938,61	0,00	3 888,00	0,00	3 888,00	0,00	10 051,95	161 774,66	128 834,58	0,00	9 305,33	0,00	9 305,33	10 051,95	128 087,96	39 104,03	33 686,70	

Sporządził: Mariena Brodzicka-Babiarz

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Mariena Brodzicka-Babiarz

31-03-2020

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

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
2.		Nie dotyczy			

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.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

31-03-2020

**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.

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brydzicka-Babiarz

3 1 -03- 2020

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Doroła Cyran

PRZEDSZKOLE NR 1
w Markowej
37-120 Markowa 1685
NIP 8161808337, REGON 180284101

Zestawienie należności i zobowiązań na dzień 31.12.2019 r.

Załącznik nr 5

L.P.	Nr Konta księgowego	Nazwa dłużników - wierzycieli	Data powstania	Kwota		Rodzaj/tytuł należności, zobowiązania
				WN	MA	
1.	201			0,00 zł	0,00 zł	
Razem zobowiązania z tyt. dostaw i usług					0,00 zł	
1.	225	US łańcut	31 XII 2019		3 066,00 zł	podatek XII 2019
Razem zobowiązania wobec budżetów					3 066,00 zł	
1.	229	ZUS Rzeszów	31 XII 2019		15 164,58 zł	Składki ZUS XII 2019
Razem zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych					15 164,58 zł	
1.	231	Pracownicy	31 XII 2019		27 115,15 zł	Jednorazowy dodatek uzupełniający, dodatkowe wynagrodzenie roczne
Razem zobowiązania z tyt. wynagrodzeń					27 115,15 zł	
1.	221	Osoby fizyczne	31 XII 2019	603,00 zł		opłaty za wyżywienie, opłata stała za XII/19r.
Razem pozostałe należności				603,00 zł	0,00 zł	
Razem:				603,00 zł	45 345,73 zł	

Sporządził: Marlena Brodzicka-Babiarz

31-03-2020
 data

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz
 główna księgowa

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran
 kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE NR 1

w Markowej

37-120 Markowa 1685

NIP 8151806337, REGON 180284101

Nazwa jednostki

Załącznik Nr 6

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym w roku 2019

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

31-03-2020

data

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Dorota Cyran

Kierownik jednostki

Potwierdzenie przez poszczególne jednostki zgodności salda Należności i zobowiązania wg stanu na dzień 31.12.2019 r.

PRZEDSZKOLE NR 1

w Markowej

37-120 Markowa 1685

NIP: 8161806337, REGON: 180284101

Nazwa jednostki

Załącznik Nr 7

Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym w roku 2019

a) Przychody za rok 2019

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		2.562,80 zł	A.VI.
RAZEM				2.562,80 zł	

b) Koszty za rok 2019

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.	SP Markowa	Usługi telekomunikacyjne		716,87 zł	B.III
2.	SP Markowa	Refundacja wynagrodzenia pracowników Kuchni oraz nauczycieli (uzupełnianie etatów)		-83.584,94 zł	B.V
3.	SP Markowa	Refundacja opłat za media		13.018,55 zł	B.III
4.	SP Markowa	Refundacja kosztów dowozu posiłków		-3.174,46 zł	B.III
5.	CUW GM	Ubezpieczenie mienia		500,00	B.VII
6.	CUW GM	Zwrot kosztów szkolenia zbiorowego ze SIO		270,00	B.VI
7.	Przedszkole Nr 2 w Markowej	Refundacja wynagrodzenia pracowników Kuchni oraz nauczycieli		-16.248,88 zł	B.V

		(uzupełnianie etatów)			
8.	Przedszkole Nr 2 w Markowej	Refundacja kosztów dowozu posiłków		-7.392,19 zł	B.III
RAZEM			zł	-95.895,05 zł	

Sporządzający: Marlena Brodzicka-Babiarz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

 Główny księgowy

...3.1.-03-2020...
 data

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

 Kierownik jednostki

Potwierdzenie przez poszczególne jednostki zgodności salda

PRZEDSZKOLE NR 1
w Markowej

37-120 Markowa 1685
.....NIP: 816100337 REGON: 180284101
Nazwa jednostki

Załącznik Nr 8

**Wykaz nieodpłatnie przekazanych składników majątkowych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym
w roku 2019**

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								

Sporządzający: Marlena Brodzicka-Babiarz

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

3 1 -03- 2020
.....
data

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

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU
w roku 2019**

a) Zwiększenie funduszu w roku 2019

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 2019

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

3 1 -03- 2020

data

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

Kierownik jednostki

