

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Złotym Potoku Kościuszki 21/B, Złoty Potok ,42-253 Janów	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: GMINA JANÓW
Numer identyfikacyjny REGON 150031027		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. - Fundusze	-29 146,72	-47 583,73
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	266 183,69	375 851,52
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-295 330,41	-423 435,25
1. - Środki trwałe	0,00	0,00	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-295 330,41	-423 435,25
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	0,00	0,00	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	36 805,52	92 513,05
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	36 805,52	92 513,05
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 134,02	0,00
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	1 106,72	1 632,64
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	9 639,23	16 103,08
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	16 266,75	29 848,01
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	7 658,80	44 929,32	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	7 448,71	44 904,10
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	210,09	25,22
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	210,09	25,22
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 658,80	44 929,32			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 658,80	44 929,32			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	7 658,80	44 929,32	Suma pasywów	7 658,80	44 929,32

Główna Księgowa
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Janowie

mgr Krystyna Kitala-Wołek
Główny księgowy

2019.03.20

rok, miesiąc, dzień

KSIĘGOWA
ds. Rachuby i Plac
int. Jadwiga Lamch
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Żółtym Potoku Kościuszki 21/B, Żółty Potok ,42-253 Janów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat GMINA JANÓW
Numer identyfikacyjny REGON 150031027		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	21 627,45	24 764,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	21 627,45	24 764,80
B. Koszty działalności operacyjnej	316 957,86	448 200,05
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	69 051,05	67 180,03
III. Usługi obce	15 382,02	39 803,96
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	174 464,35	259 494,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	57 642,64	81 429,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	417,80	292,46
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-295 330,41	-423 435,25
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-295 330,41	-423 435,25
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-295 330,41	-423 435,25
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-295 330,41	-423 435,25

Główna Księgowa
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Janowie
[Signature]
mgr Krystyna Kitala-Wołek
(główny księgowy)

2019.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

KSIEGOWA
ds. Rachuby i Płac
[Signature]
inż. Jadwiga Lamch
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Złotym Potoku Kościuszki 21/B, Złoty Potok ,42-253 Janów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat GMINA JANÓW
Numer identyfikacyjny REGON 150031027		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	225 110,37	266 183,69
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	316 352,14	429 763,04
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	316 352,14	429 763,04
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	275 278,82	320 095,21
2.1. Strata za rok ubiegły	253 651,37	295 330,41
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	21 627,45	24 764,80
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	266 183,69	375 851,52
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-295 330,41	-423 435,25
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-295 330,41	-423 435,25
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-29 146,72	-47 583,73

Główna Księgowa
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Janowie
mgr Krystyna Kitala-Wołek
(główny księgowy)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

KSIEGOWA
ds. Rachuby i Plac
mgr Jolanta Łomnicka
(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:

1.			
1.1	Nazwa jednostki	Przedszkole w Złotym Potoku	
1.2	Siedziba jednostki	Złoty Potok, gmina Janów	
1.3	Adres jednostki	Złoty Potok ul. Kościuszki 21B, 42-253 Janów	
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Przedszkole w Złotym Potoku jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Przedszkole realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności: a) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności, b) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizowaniu celów i zasad określonych w ustawie o systemie oświaty, c) sprawuje opiekę nad dziećmi, d) organizuje i prowadzi stałą współpracę z rodzicami swoich dzieci.	
2.	Okres sprawozdawczy	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.	
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.	

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Metoda amortyzacji	Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych metodą liniową według stawek określonych w Ustawie z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r, poz. 1036 z późn. zm.). Odpisów dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w Ustawie z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r, poz. 1036 z późn. zm.) umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do używania.
Metody wyceny aktywów i pasywów	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej równej lub wyższej 10 000,00 zł i okresie używania dłuższym niż rok wycenia się: 1) w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, 2) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, 3) w przypadku spadku lub darowizny- według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, 4) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, 5) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w Ustawie z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r, poz. 1036 z późn. zm.) nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Ewidencjonuje się pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których cena jednostkowa zakupu przekracza 1 000,00 zł. Dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych nie przekraczających ceny jednostkowej zakupu 1 000,00 zł jest prowadzona ewidencja ilościowa. Należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności.
5.	Inne informacje Organem prowadzącym Przedszkole w Złotym Potoku jest Gmina Janów przy ul. Częstochowskiej 1, 42-253 Janów. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny jest Śląski Kurator Oświaty z siedzibą przy ul. Powstańców 41a, 40-024 Katowice.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz 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.							
1.1.	L.p	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
			2.	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	7.
	I.	Wartości niematerialne i prawne	1 179,40					0,00
	1.	Środki trwałe	120 347,05		1 115,91			1 115,91
	1.1	Grunty						
	1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
	1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 468,03					
	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	9 048,80					
	1.4	Środki transportu						
	1.5	Inne środki trwałe	63 830,22		1 115,91			1 115,91
		RAZEM	121 526,45		1 115,91			1 115,91

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz 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.	Wyszczególnienie	Zmniejszenia				Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)
I.	Wartości niematerialne i prawne	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Środki trwałe		10 451,77			1 179,40
1.1	Grunty					40 458,08
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				47 468,03	47 468,03
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny				5 366,78	5 366,78
1.4	Środki transportu					
1.5	Inne środki trwałe		10 451,77		17 718,30	28 170,07
	RAZEM		10 451,77		70 553,11	81 004,88
						41 637,48

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Umorzenie					Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+ 15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 179,40					1 179,40	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	120 347,05		0,00	1 115,91	81 004,88	40 458,08	0,00	0,00
1.1	Grunty	0,00							
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 468,03				47 468,03	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	9 048,80				5 366,78	3 682,02	0,00	0,00
1.4	Środki transportu								
1.5	Inne środki trwałe	63 830,22			1 115,91	28 170,07	36 776,06	0,00	0,00
	RAZEM	121 526,45		0,00	1 115,91	81 004,88	41 637,48	0,00	0,00

1.2.

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.

1.3.	Długoterminowe aktywa:		Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
	1	niefinansowe		
	2	finansowe		
				nie dotyczy

1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	nie dotyczy
------	---	-------------

1.5.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
	Grunty		
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	Urządzenia techniczne i maszyny		
	Środki transportu		
	Inne środki trwałe		
			nie dotyczy

Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
Akcje i udziały			
Dłużne papiery wartościowe			nie dotyczy
Inne			

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)						
Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	
Należności krótkoterminowe			nie dotyczy			
Należności długoterminowe						

1.8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
Rezerwy według celu utworzenia:	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwy na postępowania sądowe			nie dotyczy		
Inne					

1.9.	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty		
	Okres spłaty:	Kwota	Dodatkowe informacje
	a) powyżej 1 roku do 3 lat		
	b) powyżej 3 do 5 lat		nie dotyczy
	c) powyżej 5 lat		

1.10.

Informacja o kwocie 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		
Zobowiązania:	Kwota	Dodatkowe informacje
z tytułu leasingu finansowego		nie dotyczy
z tytułu leasingu zwrotnego		

1.11.

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)				
Forma zabezpieczenia:	Kwota		w tym na aktywach	
	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
Kaucja				
Hipoteka				
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)				
Weksel		nie dotyczy		
Przewłaszczenie na zabezpieczenia				
Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa				
Inne				
Łączna kwota:				

Łączna kwota 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		
Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
Nieuznane roszczenia wierzycieli		nie dotyczy
Udzielone gwarancje i poręczenia		
Inne		
Łączna kwota:		

1.12.

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		Kwota
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		nie dotyczy
inne		
Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
Rozliczenia międzyokresowe przychodów :		
równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		
Inne		

1.13.

1.14.

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		Dodatkowe informacje
Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		

1.15.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Wyszczególnienie	Kwota
	Odprawy emerytalne i rentowe	
	Nagrody jubileuszowe	nie dotyczy
	Ekwiwalenty za urlop	
	Kwota razem:	

1.16.

Inne informacje	nie dotyczy
-----------------	-------------

2.
2.1.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Wyszczególnienie	Kwota
	Materiały	nie dotyczy
	Półprodukty i produkty w toku	
	Produkty gotowe	
	Towary	
	Kwota razem:	

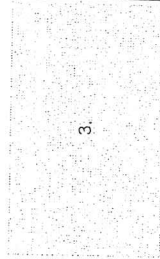
2.2.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
Wyszczególnienie		Kwota
koszt wytworzenia środków trwałych w budowie		nie dotyczy
w tym:		
odsetki		
różnice kursowe		

2.3.	Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Opis charakteru zdarzenia	
	Przychody		Kwota
	o nadzwyczajnej wartości		nie dotyczy
	które wystąpiły incydentalnie		
	Koszty		Kwota
	o nadzwyczajnej wartości		nie dotyczy
	które wystąpiły incydentalnie		

2.4.	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	Kwota
		nie dotyczy



3

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

nie dotyczy

Główna Księgowa
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Janowie

[Signature]
mgr Krystyna Kitala-Wolek

.....
(główny księgowy)

20.03.2019 r.
(rok, miesiąc, dzień)

KSIEGOWA
ds. Rachuby i Plac
[Signature]
inż. Jadwiga Lamch
.....
(kierownik jednostki)