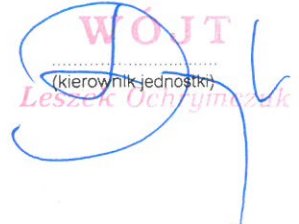


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZSP Bożków</b> identyfikacyjny REGON : <b>080457852</b>		Numer	<b>BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego</b> sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>		Adresat : <b>Wójt Gminy Żagań</b>
<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	344 136,56 zł	356 211,78 zł	<b>A. Fundusze</b>	293 553,62 zł	300 660,91 zł
<b>I. Wartości niematerialne i prywatne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 124 264,90 zł	1 189 412,94 zł
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	344 136,56 zł	356 211,78 zł	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	- 830 711,28 zł	- 888 752,03 zł
<b>1. Środki trwałe</b>	344 136,56 zł	356 211,78 zł	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	3 630,00 zł	3 630,00 zł	2. Strata netto (-)	- 830 711,28 zł	- 888 752,03 zł
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	3 630,00 zł	3 630,00 zł	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	308 102,51 zł	286 287,98 zł	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	32 404,05 zł	66 293,80 zł	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	53 216,44 zł	57 018,02 zł
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	53 216,44 zł	57 018,02 zł
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	651,79 zł	1 994,30 zł
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 894,00 zł	4 091,00 zł
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 629,09 zł	18 639,63 zł
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	30 688,56 zł	32 293,09 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	353,00 zł	
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	2 633,50 zł	1 467,15 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>i. Zapasy</b>	1 698,00 zł	375,15 zł	8. Fundusze specjalne	- zł	- zł
1. Materiały	1 698,00 zł	375,15 zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			<b>III Rezerwy na zobowiązania</b>		
4. Towary			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>ii. Należności krótkoterminowe</b>	935,50 zł	1 092,00 zł			
1. Należności z tytułu dostawy i usług	935,50 zł	1 092,00 zł			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	- zł	- zł			
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	- zł	- zł			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>346 770,06 zł</b>	<b>357 678,93 zł</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>346 770,06 zł</b>	<b>357 678,93 zł</b>

INSPEKTOR  
(główny księgowy)  
plac  


2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
(kierownik jednostki)  
Leszek Ochymczak  


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZSP Bożków</b> Numer identyfikacyjny REGON : <b>080457852</b>		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat : Wójt Gminy Żagań	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			<b>57 190,50 zł</b>	<b>54 927,00 zł</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			57 190,50 zł	54 927,00 zł
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>			<b>888 201,78 zł</b>	<b>944 056,20 zł</b>
I.	Amortyzacja			21 142,35 zł	22 462,13 zł
II.	Zużycie materiałów i energii			74 763,05 zł	84 999,69 zł
III.	Usługi obce			14 605,03 zł	13 761,36 zł
IV.	Podatki i opłaty			2 138,00 zł	2 213,00 zł
V.	Wynagrodzenia			580 407,96 zł	626 036,37 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			192 824,33 zł	193 550,87 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			2 321,06 zł	1 032,78 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-		<b>831 011,28 zł</b>	<b>889 129,20 zł</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>			<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne			- zł	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>			<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-		<b>831 011,28 zł</b>	<b>889 129,20 zł</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>			<b>- zł</b>	<b>377,17 zł</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki				377,17 zł
III.	Inne				
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>			<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
I.	Odsetki				
II.	Inne				
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-		<b>831 011,28 zł</b>	<b>888 752,03 zł</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>				
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>				
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-		<b>831 011,28 zł</b>	<b>888 752,03 zł</b>

INSPEKTOR  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
(kierownik jednostki)  
Leszek Ochrymczuk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZSP Bożnów</b> Numer identyfikacyjny REGON : 080457852	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.	Adresat : Wójt Gminy Żagań	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		1 095 556,25 zł	1 124 264,90 zł
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		891 754,28 zł	927 950,00 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		864 866,97 zł	927 950,00 zł
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		- zł	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		26 887,31 zł	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		863 045,63 zł	1 127 836,76 zł
2.1. Strata za rok ubiegły		805 461,63 zł	1 073 042,09 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		57 584,00 zł	54 794,67 zł
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		1 124 264,90 zł	1 189 412,94 zł
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		- 830 711,28 zł	- 888 752,03 zł
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		- 830 711,28 zł	- 888 752,03 zł
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		293 553,62 zł	300 660,91 zł

INSPEKTOR  
główny księgowy

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
(kierownik jednostki)  
Leszek Olszyniec

# INFORMACJA DODATKOWA

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

**1.1. Nazwa jednostki** – Zespół Szkolno-Przedszkolny w Bożnowie

**1.2. Siedziba** -Bożnów

**1.3. Adres** – Bożnów 69 , 68-100 Żagań

**1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Bożnowie– nazwa skrócona ZSP Bożnów jest jednostką organizacyjną Gminy Żagań powołana uchwałą Rady Gminy w Żaganiu Nr XXII/161/17 z dnia 13 lutego 2017 r działającą na podstawie ustaw m.in.: **ustawa z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe** (Dz. U. z 2017 r. poz.59 i 949);

2) **ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty** (Dz. U. z 2016 r.poz. 1943, 1954, 1985 i 2169 oraz z 2017 r. poz. 60, 949 i 1292);

3) **ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela** (Dz. U. z 2017 r.poz. 1189);

4) **ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Przepisy wprowadzające ustawę – Prawo oświatowe** (Dz. U. z 2017 r. poz. 60 i 949);

. Zespół realizuje cele określone w:

1) Przepisach wprowadzających Ustawę – Prawo oświatowe oraz w Ustawie – Prawo oświatowe z dnia 14 grudnia 2016 r.

2) Powszechnej Deklaracji Praw Człowieka;

3) Konwencji o Prawach Dziecka;

4) programie wychowawczo-profilaktycznym szkoły;

2. Zespół respektuje bieżące zmiany w prawie oświatowym.

3. Zespół zapewnia uczniom i dzieciom przedszkolnym poszanowanie praw dziecka.

4. Zespół organizuje (za zgodą rodziców) nieodpłatną naukę religii, w tym czasie dzieci nie uczęszczające na naukę religii przebywają pod opieką wyznaczonego nauczyciela.

5. Zespół organizuje (na prośbę rodziców uczniów szkoły) naukę etyki, w tym czasie nieuczęszczający na zajęcia etyki uczniowie przebywają pod opieką wyznaczonego nauczyciela.

6. Zespół współpracuje z instytucjami wspierającymi działalność wychowawczą i opiekuńczą takimi jak:

1) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna;

2) Gminna Biblioteka;

3) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej;

4) Sąd Rejonowy;

5) Policja (Wydział ds. Nietletnich) – zwłaszcza w zakresie wspomaganie dziecka i rodziny w problemach wychowawczych.

- 6) Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Żaganiu;
- 7) placówki oświatowe na terenie gminy Żagań i inne

Cele i zadania szkoły wynikają z przepisów prawa oraz uwzględniają program wychowawczo-profilaktyczny dostosowany do potrzeb rozwojowych uczniów

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.
3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem Zespołu była Pani Małgorzata Gogol a Organem stanowiącym i kontrolnym był Wójt Gminy Żagań i Rada Gminy.

Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Bożnowie składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
  - a) zakładowy plan kont ustalający:
    - wykaz kont księgi głównej,
    - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
    - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
  - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
  - c) opis systemu komputerowego,
  - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno -

rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa ZSP w Bożnowie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

## **ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW**

### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów ZSP Bożnowy wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

### Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

### **Aktywa obrotowe**

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) należności krótkoterminowe,
- b) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej







**Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP**

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA				ZMNIJSZENIE UMORZENIA				Umorzenie - Stan na koniec roku
			Amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	457693,12	22462,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480155,25
1.1.	Umorzenie Gruntów	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	448774,24	21814,53	0	0	0	0	0	0	0	470588,77
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	8918,88	647,60	0	0	0	0	0	0	0	9566,48
1.4.	Umorzenie środków transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
01.5.	Umorzenie innych środków trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	142849,24	37654,38	0	0	0	0	0	0	0	180503,62
<b>SUMA</b>		<b>600542,36</b>	<b>60116,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>660658,87</b>

**Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych**

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe		344136,56
1.1.	Grunty		3630,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym	0	0

	podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	308102,51	286287,98
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	32404,05	66293,80
1.4.	Środki transportu	0	0
1.5.	Inne środki trwałe	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne		
<b>SUMA</b>		<b>344136,56</b>	<b>356211,78</b>

**1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

**1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.**

**NIE DOTYCZY**

**Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)**

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0	0	0	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	
<b>SUMA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

**NIE DOTYCZY**

**Tab. 7 – grunty użytkowane wieczystie**



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 JST (*stan pożyczek zagrożonych*)

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)  
NIE DOTYCZY

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.  
NIE DOTYCZY

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
1.0		0	0	0	0	0
	SUMA	0	0	0		0

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
- B) powyżej 3 do 5 lat
- C) powyżej 5 lat

NIE DOTYCZY

Tab. 10 – zobowiązania

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
	1. Zobowiązania finansowe				
	2. Zobowiązania wobec budżetów				
	3. Pozostałe zobowiązania				
	SUMA	0	0	0	0

**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 występują w ZSP w Bożnowie

**1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie występują w ZSP w Bożnowie

**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.**

Nie występują w ZSP w Bożnowie

**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.**

ZSP Bożnow nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

**1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

ZSP w Bożnowie nie otrzymał gwarancji i poręczeń.

**1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

**Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników**

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na	Paragraf	Kwota brutto
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe	§4010	580885,03
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2017 rok wypłacone w 2018 roku	§4040	42846,93
3.	Składki ZUS społeczne od wynagrodzeń wypłaconych w 2018 roku	§4110	107609,11
4.	Składki ZUS na FP od wynagrodzeń wypłaconych w 2018 roku	§4120	9668,90
5.	Wynagrodzenia bezosobowe	§4170	0,00
6.	Odpisy na ZFŚS	§4440	42360,00
7.	Zakup usług zdrowotnych	§4280	472,00
8.	Podróże służbowe	§4410	54,00
9.	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	§3020	33405,20
10.	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób. Niepełnosprawnych	§4140	0,00
	SUMA		817301,17

**1.16. Inne informacje**

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie występują w ZSP w Bożnowie

**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 występują w ZSP w Bożnowie środki trwale w budowie

**2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

**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**

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

INSPEKTOR  
ds. plan  
.....  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

WOJCI  
.....  
(kierownik jednostki)