

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>i Przedszkoli w Porąbce<br>43-353 Porąbka, Ul. Rynek 22<br>powiat bielski, woj. śląskie<br>SP Kobiernice<br>NIP 937-245-90-02<br>REGON 240120070<br>070690243<br>Numer identyfikacyjny REGON |                       | <b>BILANS</b><br><br>jednostki budżetowej<br>lub samorządowego zakładu budżetowego<br><br>sporządzony na dzień 31.12. 2018 r. |  | Adresat<br><b>URZĄD GMINY PORĄBKA</b><br><b>BIURO OBSŁUGI INTERESANTA</b><br><br>wpł. dnia 29.03.2018<br>L.dz. 4151, podpis<br>Ilość załączników |                     |
|--|-----------------------|---|--|--|---------------------|
| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku   | PASYWA   | Stan na początek roku  | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe   | 1 230 791,18          | 1 179 444,20  | A. Fundusze  | 1 065 927,21   | 1 027 406,79        |
| I. Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                  | 0,00  | I. Fundusz jednostki   | 3 645 399,34   | 3 717 155,71        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe   | 1 230 791,18          | 1 179 444,20  | II. Wynik finansowy netto (+, -)   | -2 579 472,13  | -2 689 748,92       |
| 1. Środki trwałe   | 1 230 791,18          | 1 179 444,20  | 1. Zysk netto (+)  | 86 602,03  | 95 177,58           |
| 1.1. Grunty  | 1 374,40              | 1 374,40  | 2. Strata netto (-)  | -2 666 074,16  | -2 784 926,50       |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom   | 0,00                  | 0,00  | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)                   |  |                     |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 1 225 852,59          | 1 176 184,61  | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek  |  |                     |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 3 564,19              | 1 885,19  | B. Fundusze placówek   |  |                     |
| 1.4. Środki transportu   | 0,00                  |   | C. Państwowe fundusze celowe   |  |                     |
| 1.5. Inne środki trwałe  | 0,00                  | 0,00  | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania  | 164 863,97   | 152 037,41          |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  |   | I. Zobowiązania długoterminowe   |  |                     |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  |   | II. Zobowiązania krótkoterminowe   | 164 863,97   | 152 037,41          |
| III. Należności długoterminowe   |                       |   | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 3 205,73   | 3 347,28            |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00  | 2. Zobowiązania wobec budżetów   |  |                     |
| 1. Akcje i udziały   |                       |   | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 40 980,96  | 24 044,83           |
| 2. Inne papiery wartościowe  |                       |   | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 120 677,28   | 124 645,30          |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  |                       |   | 5. Pozostałe zobowiązania  |  |                     |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek   |                       |   | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |  |                     |
|  |                       |   | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |  |                     |

|  |                     |                     |   |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | 0,00                | 0,00                | 8. Fundusze specjalne                       | 0,00                | 0,00                |
| <b>I. Zapasy</b>   | 0,00                | 0,00                | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych |                     |                     |
| 1. Materiały   |                     |                     | 8.2. Inne fundusze                          |                     |                     |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   |                     |                     | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>         |                     |                     |
| 3. Produkty gotowe   |                     |                     | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>       |                     |                     |
| 4. Towary  | 0,00                | 0,00                |   |                     |                     |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | 0,00                | 0,00                |   |                     |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  |                     |                     |   |                     |                     |
| 2. Należności od budżetów  |                     |                     |   |                     |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                |                     |                     |   |                     |                     |
| 4. Pozostałe należności  |                     |                     |   |                     |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                     |                     |   |                     |                     |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | 0,00                | 0,00                |   |                     |                     |
| 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>1 230 791,18</b> | <b>1 179 444,20</b> | <b>Suma pasywów</b>                         | <b>1 230 791,18</b> | <b>1 179 444,20</b> |

Główny księgowy

.....  
(główny księgowy)

2019.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół i Przedszkoli w Porąbce

.....  
(kierownik jednostki)

Cecylia Koniorczyk



## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

#### 1.1 Nazwa jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA W KOBIERNICACH

#### 1.2 Siedziba jednostki

KOBIERNICE

#### 1.3 Adres jednostki

UL. SZKOLNA 1, 43-356

#### 1.4 Podstawowy przedmiot działalności

8520Z – SZKOŁY PODSTAWOWE

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Okres sprawozdawczy 01.01.2018r. – 31.12.2018r.

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

SP Kobiernice sporządza sprawozdania jednostkowe.

### 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

a). Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz nie wywierania istotnego ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego, opłacane z góry:

- prenumeraty,
- wszelkie abonamenty,
- ubezpieczenia majątkowe,
- inne,

nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, lecz księguje się je bezpośrednio w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. W związku z powyższym w jednostce nie występuje konto 490- „Rozliczenie kosztów” i konto 640 „Rozliczenie międzyokresowe kosztów”.

b) Jednostki nie prowadzą ewidencji obrotu materiałowego dla materiałów zakupionych na potrzeby administracyjno-gospodarcze (materiały biurowe, paliwo do kosiarek, materiały gospodarcze, środki czystości, druki i formularze, drobne materiały do remontów bieżących) dlatego odpisuje się je w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.

c) W sprawozdaniach Rb-28s kwartalnych przyjęto zasadę wykazywania zobowiązań, które wpłynęły do księgowości do dnia 5-go następnego miesiąca, po miesiącu sprawozdawczym zgodnie z datą wpływu dokumentu.

d) W sprawozdaniach Rb-28s rocznych przyjęto zasadę wykazywania zobowiązań, które wpłynęły do księgowości do dnia 10-go stycznia następnego roku, po roku sprawozdawczym zgodnie z datą wpływu dokumentu.

f) Przy księgowaniu faktur dopuszcza się księgowanie zbiorcze dla faktur i ich zapłaty od tego od tego samego kontrahenta

g) Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Podstawowe środki trwałe umarzane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji na podstawie stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Jednostka amortyzuje i umarza środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które obejmują: środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, czyli do 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

## **5. Inne informacje**

Nie dotyczy



## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

#### Główne składniki aktywów trwałych

| Lp.   | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                  | 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 końcowo – stan na koniec roku obrotowego |
|-------|--|---|----------------------------------|-----------|---------------------|---|-----------------------------------|------------|----------|---|--|
|       |  |   | aktualizacja                     | Przychody | przemie - szczeni e |   | zbycie                            | likwidacja | inne     |   |  |
| 1     | 2  | 3   | 4                                | 5         | 6                   | 7   | 8                                 | 9          | 10       | 11  | 12   |
| 1.1   | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                                    | 4563,45   |                                  |           |                     |   |                                   |            |          |   | 4563,45  |
| 1.2   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne  |   |                                  |           |                     |   |                                   |            |          |   |  |
| I     | Razem wartości niematerialne i prawne  | 4563,45   |                                  |           |                     |   |                                   |            |          |   | 4563,45  |
| 2.1   | Grunty   | 1374,40   |                                  |           |                     |   |                                   |            |          |   | 1374,40  |
| 2.1.1 | Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |   |                                  |           |                     |   |                                   |            |          |   |  |
| 2.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 1995167,74  |                                  |           |                     |   |                                   |            |          |   | 1995167,74                                       |
| 2.3   | Środki transportu  |   |                                  |           |                     |   |                                   |            |          |   |  |
| 2.4   | Inne Środki trwałe   | 688323,91   |                                  | 5827,58   |                     | 5827,58   |                                   |            | 14357,03 | 14357,03  | 679794,46  |
| 2     | Razem środki trwałe  | 2684866,05  |                                  | 5827,58   |                     | 5827,58   |                                   |            | 14357,03 | 14357,03  | 2676336,60                                       |
| 3.    | Środki trwałe w budowie (inwestycje)   |   |                                  |           |                     |   |                                   |            |          |   |  |
| 4.    | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                   |   |                                  |           |                     |   |                                   |            |          |   |  |
| II.   | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)   | 2689429,50  |                                  | 5827,58   |                     | 5827,58   |                                   |            | 14357,03 | 14357,03  | 2680900,05                                       |

Cd dalszy tabeli 1.1.

| Lp.   | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                             |      | Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18) | Wartość netto składników aktywów – stan na koniec roku obrotowego (12 – 19) |
|-------|--|-------------------------------------|-----------------------------|------|---|------------------------|---|---|
|       |  | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne |   |                        |   |   |
|       | 13   | 14                                  | 15                          | 16   | 17  | 18                     | 19  | 20  |
| 1.1   | 4563,45                                      |                                     |                             |      |   |                        | 4563,45   | 0   |
| 1.2   |  |                                     |                             |      |   |                        |   |   |
| I     | 4563,45                                      |                                     |                             |      |   |                        | 4563,45   | 0   |
| 2.1   | 0  |                                     | 0                           |      |   |                        | 0   | 1374,40   |
| 2.1.1 |  |                                     |                             |      |   |                        |   |   |
| 2.2   | 769315,15                                    |                                     | 49667,98                    |      | 49667,98                                    |                        | 818983,13   | 1176184,61  |
| 2.3   |  |                                     |                             |      |   |                        |   |   |
| 2.4   | 684759,72                                    |                                     | 7506,58                     |      | 7506,58                                     | 14357,03               | 677909,27   | 1885,19   |
| 2     | 1454074,87                                   |                                     | 57174,56                    |      | 57174,56                                    | 14357,03               | 1496892,40  | 1281131,83  |
| 3     |  |                                     |                             |      |   |                        |   |   |
| 4     |  |                                     |                             |      |   |                        |   |   |
| II    | 1458638,32                                   |                                     | 57174,56                    |      | 86569,51                                    | 14336,44               | 1501455,85  | 1179444,20  |



**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi wartościami**

Jednostka nie dysponuje danymi na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

**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**

Tabela nr 5

**Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane**

| Lp. | Wyszczególnienie                                      | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5) |
|-----|---|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--|
|     |   |                                  | zwiększenia                      | zmniejszenia |  |
| 1   | 2   | 3                                | 4                                | 5            | 6  |
| 1.  | Grunty  | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                       |
| 2.  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                       |
| 3.  | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                       |
| 4.  | Środki transportu                                     | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                       |
| 5.  | Inne środki trwałe                                    | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                       |

**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).**

Nie dotyczy

**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
- b) powyżej 3 do 5 lat
- 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. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

**Wypłacone świadczenia pracownicze**

| Lp. | Wyszczególnienie             | Kwota      | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------|------------|----------------------|
| 1.  | Odprawy emerytalne i rentowe |            |                      |
| 2.  | Nagrody jubileuszowe         | 29.671,04  |                      |
| 3.  | Odprawy zwolnieniowe         |            |                      |
| 4.  | Odpis na ZFŚS                | 110.824,24 |                      |
|     | <b>Ogółem:</b>               | 140.495,28 |                      |

**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**

**Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym**

| Lp. | Wyszczególnienie  | Przeciętne zatrudnienie |
|-----|---|-------------------------|
| 1.  | Nauczyciele   | 26,41                   |
| 2.  | Pracownicy administracji i obsługi                        | 12,00                   |
| 3.  | Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju               | 0                       |
| 4.  | Uczniowie   | 0                       |
| 5.  | Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych |                         |
| 6.  | Ogółem  | 38,41                   |

Porąbka, dn. 20.03.2019r.

*[Podpis]*  
Lucyna Marjańska  
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkół i Przedszkoli w Porąbce  
*[Podpis]*  
(kierownik jednostki)  
Cecylia Koniorczyk



|   |   |  |                               |
|---|---|--|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>SP Kobiernice<br>0706 90243<br>Numer identyfikacyjny REGON  | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)<br>sporządzony na dzień .....31.12..... 20 18. r. | Adresat<br>URZĄD GMINY PORĄBKA<br>BIURO OBSŁUGI INTERESANTA<br>wpł. dnia 29. 03. 2018<br>L.dz. 4126 podpis <i>[podpis]</i><br>ilość załączników..... |                               |
|   |   | Stan na koniec roku poprzedniego   | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  |   | 86 602,03  | 95 177,58                     |
| 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   |   | 86 602,03  | 95 177,58                     |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   |   | 2 666 074,16   | 2 784 926,50                  |
| I. Amortyzacja  |   | 51 346,98  | 51 346,98                     |
| II. Zużycie materiałów i energii  |   | 343 151,15   | 293 522,40                    |
| III. Usługi obce  |   | 41 084,40  | 44 813,56                     |
| IV. Podatki i opłaty  |   | 5 839,20   | 7 920,00                      |
| V. Wynagrodzenia  |   | 1 685 448,50   | 1 808 706,24                  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  |   | 536 834,23   | 576 225,62                    |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   |   | 2 369,70   | 2 391,70                      |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  |   |  |                               |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  |   |  |                               |
| X. Pozostałe obciążenia   |   |  |                               |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>  |   | -2 579 472,13  | -2 689 748,92                 |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  |   | 0,00   | 0,00                          |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |   |  |                               |
| II. Dotacje   |   |  |                               |
| III. Inne przychody operacyjne  |   |  |                               |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   |   | 0,00   | 0,00                          |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku |   |  |                               |
| II. Pozostałe koszty operacyjne   |   |  |                               |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>  |   | -2 579 472,13  | -2 689 748,92                 |

|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  |                      |                      |
| II. Odsetki   |                      |                      |
| III. Inne   |                      |                      |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| I. Odsetki  |                      |                      |
| II. Inne  |                      |                      |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  | <b>-2 579 472,13</b> | <b>-2 689 748,92</b> |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   |                      |                      |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> |                      |                      |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                   | <b>-2 579 472,13</b> | <b>-2 689 748,92</b> |

Główny księgowy

Lucyna Stasiak

(główny księgowy)

2019.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkoły i Przedszkoli w Porąbce

(kierownik jednostki)

Cecylia Koniorczyk



**SP KOBIERNICE**

Gminny Zespół Obsługi Szkoł  
i Przedszkoli w Porąbce

43-353 Porąbka, Ul. Rynek 22

powiat bielski, woj. śląskie

tel. (033) 827-28-50, 810-60-77

NIP 937-245-90-82

REGON 240120592

Wyłączenia z rachunku zysków i strat jednostki za 2018r.- wzajemne rozliczenie między jednostkami

**Cz. B koszty działalności operacyjnej** **13.370,16**

|                                      |          |
|--------------------------------------|----------|
| Pkt. II Zużycie materiałów i energii | 0        |
| Pkt. III Usługi obce                 | 5.450,16 |
| Pkt. IV Podatki i opłaty             | 7.920,00 |

Główny księgowy Dyrektor Gminnego Zespołu  
Obsługi Szkoł i Przedszkoli w Porąbce

Lucyna Błasiak

Cecylia Koniorczyk

|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>SP Kobiernice<br>43-353 Porąbka, Ul. Rynek 22<br>powiat bielski, woj. śląskie<br>tel. (033) 827-28-80, 810-60-77<br>NIP 937-241-90-82<br>REGON 240129532<br>070690243<br>Numer identyfikacyjny REGON | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br>sporządzone na dzień 31.12 20 18 r. | Adresat<br><b>URZĄD GMINY PORĄBKA</b><br><b>BIURO OBSŁUGI INTERESANTA</b><br>wpł. dnia 29.03.2018<br>L.dz. 4138 podpis [podpis]<br>Ilość załączników |
|  | Stan na koniec roku poprzedniego  | Stan na koniec roku bieżącego  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>  | 3 552 896,63  | 3 645 399,34   |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)   | 5 673 529,45  | 2 833 008,11   |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły   | 103 394,63  | 86 602,03  |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe  | 2 588 026,36  | 2 746 279,78   |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich  |   |  |
| 1.4. Środki na inwestycje  |   |  |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych  |   |  |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne   | 2 115 007,65  | 0,00   |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek   | 0,00  |  |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia  |   |  |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący  |   |  |
| 1.10. Inne zwiększenia   | 867 100,81  | 126,30   |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)  | 5 581 026,74  | 2 761 251,74   |
| 2.1. Strata za rok ubiegły   | 2 512 316,25  | 2 666 074,16   |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe  | 86 602,03   | 95 177,58  |
| 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  | 2 115 007,65  |  |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek   |   |  |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia   |   |  |
| 2.9. Inne zmniejszenia   | 867 100,81  | 0,00   |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>   | 3 645 399,34  | 3 717 155,71   |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>  | -2 579 472,13   | -2 689 748,92  |
| 1. zysk netto (+)  |   |  |
| 2. strata netto (-)  | -2 579 472,13   | -2 689 748,92  |
| 3. nadwyżka środków obrotowych   |   |  |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>   | 1 065 927,21  | 1 027 406,79   |

[podpis]  
 (główny księgowy)

2019.03.15  
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gminnego Biura Obsługi Szkół i Przedszkoli w Porąbce  
 [podpis]  
 Cecylia Koniarczyk (kierownik jednostki)