

|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Miejsko - Gminny</b><br><b>Zespół Oświaty w Janikowie</b><br><b>88-160 Janikowo</b><br><b>ul. Przemysłowa 6</b> | <b>Zestawienie zmian w funduszu</b><br><b>jednostki ... sporządzone na dzień</b><br><b>2019-12-31</b><br><br><i>57 kot. oświaty w Janikowie</i><br><i>obrotu + myślowości</i> | Adresat<br><div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;"> <b>URZĄD MIEJSKI</b><br/> <b>w Janikowie</b><br/> <br/> <b>2020 -03- 31</b> </div> |
| Numer identyfikacyjny - REGON<br><b>001144422</b>                                                                                                            |                                                                                                                                                                               | L.dz. .... zał. ....<br>Wysłać bez pisma przewodniego                                                                                                                  |

| Treść                                                                                                                                       | Stan na koniec roku |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|
|                                                                                                                                             | roku pop.           | roku bież.    |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                         |                     |               |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 1 231 199,17        | 1 460 824,82  |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 1 529 510,54        | 1 744 165,04  |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 3 590,25            | 7 214,81      |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 1 525 920,29        | 1 736 950,23  |
| 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          |
| <b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>                                                                                        | 1 299 884,89        | 1 568 463,25  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 1 292 550,99        | 1 561 722,66  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 7 333,90            | 6 740,59      |
| 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          |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                          | 1 460 824,82        | 1 636 526,61  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                      | -1 554 507,85       | -1 742 523,43 |
| 1. zysk netto                                                                                                                               | 7 214,81            | 6 671,21      |
| 2. strata netto                                                                                                                             | 1 561 722,66        | 1 749 194,64  |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              | 0,00                | 0,00          |
| <b>IV. Fundusz (II +,- III)</b>                                                                                                             | -93 683,03          | -105 996,82   |

#### INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

- 1.
- 1.1 nazwę jednostki
- 1.2 siedzibę jednostki
- 1.3 adres jednostki
- 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

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

5. inne informacje

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

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 finansowych

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczście

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

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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)

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

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

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

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

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

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

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

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

1.16. inne informacje

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły ncydentalnie

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

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

(główny księgowy)

0 02 . 00 1 2  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Szymborska

DYREKTOR  
MIEJSKO-GMINNEGO ZESPOŁU OŚWIATY  
W JANIKOWIE

mgr Agnieszka Majkowska