

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adesat
<b>Gminny Ośrodek Pomocy Kłodzka 27 57-4002 Nowa ruda</b>		
Numer identyfikacyjny REGON		wysłać bez pisma przewodniego
5811631		
<b>Rachunek Zysków i Start Jednostki (wariant porównawczy)</b>		
		Stan na koniec roku poprzedniego
		Stan na koniec roku bieżącego
<b>A - Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>230 584,38</b>
<b>A - Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>163 884,75</b>
A.I - Przychody netto ze sprzedaży produktów		
A.II - Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00
A.III - Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
A.IV - Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00
A.V - Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
A.VI - Przychody z tytułu dochodów budżetowych		230 584,38
<b>B - Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>11 602 443,34</b>
<b>B - Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>11 892 141,94</b>
B.I Amortyzacja		4 422,12
B.II Zużycie materiałów i energii		34 958,37
B.III - Usługi obce		879 727,69
B.IV - Podatki i opłaty		40,00
B.V - Wynagrodzenia		845 282,88
B.VI - Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia dla pracowników		182 342,74
B.VII - Pozostałe koszty rodzajowe		3 003,89
B.VIII - Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
B.IX - Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 652 348,83
B.X - Pozostałe obciążenia		316,82
<b>C - Zysk (strata) działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-11 371 858,96</b>
<b>C - Zysk (strata) działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-11 728 257,19</b>
<b>D - Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>
<b>D - Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>
D.I - Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
D.II - Dotacje		0,00
D.III Inne przychody operacyjne		
<b>E - Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>
<b>E - Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>2 024,57</b>
E.I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
E.II - pozostałe koszty operacyjne		2 024,57
<b>F - Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-11 371 858,96</b>
<b>F - Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-11 730 281,76</b>
<b>G - Przychody finansowe</b>		<b>30 076,31</b>
<b>G - Przychody finansowe</b>		<b>57 360,01</b>
G.I - dywidendy i udziały w zyskach		0,00
G.II - odsetki		42,92
G.III - inne		30 076,31
<b>H - Koszty finansowe</b>		<b>187 149,20</b>
<b>H - Koszty finansowe</b>		<b>159 134,03</b>
H.I - Odsetki		
H.II - Inne		187 149,20
<b>I - Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-11 528 931,85</b>
<b>I - Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-11 832 055,78</b>
<b>J - Podatek dochodowy</b>		
<b>J - Podatek dochodowy</b>		
<b>K - Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>K - Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L - Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-11 528 931,85</b>
<b>L - Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-11 832 055,78</b>

Z up. Zarządka Gminy Nowa Ruda  
Elżbieta Dobrzeńicka

Główny księgowy

Główny księgowy

31.03.2017 r.

rok, miesiąc, dzień

Z up. Wójtka Gminy Nowa Ruda  
mgr Renat Wójcik

Kierownik jednostki

Kierownik jednostki

## Załącznik Nr 1 do Objaśnień

Rachunek Zysków i Start Jednostki (wariant porównawczy)		UWAGI
<b>A - Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :</b>		
I - Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym :		przychody ze sprzedaży lub świadczonych usług dotacja na I doposażenie w zakładach budżetowych (konto 700 i 740)
1. Dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		
II - Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		w gospodarce pozabudż. - konto 490 i zespół kont 5
III - Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		gospodarka pozabudżetowa
IV - Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		strona Ma konta 730 i 760
V - Pozostałe dochody budżetowe		223 - dochody jednostki (ale bez przychodów) - podatki, opłaty, dochody z tytułu wydanych decyzji
<b>B - Koszty działalności operacyjnej</b>		
I Amortyzacja		konto - 401
II zużycie materiałów i energii		konto 400 - surowce, paliwa, energia (4210,4260,4300, 4740,4750)
III - usługi obce		konto 400 - najem, remonty, dzierżawa, usługi bankowe, transport, szkolenia (4300,4270,4350, 4360)
IV - Podatki i opłaty		konto 400 - podatek doch. od osób prawnych, opłaty notarialne, sądowe, podatek od śr. transportowych, z tytułu korzystania ze środowiska, opłaty z tytułu darowizn
V - Wynagrodzenia		konto 400 - 401, 417, 404, honoraria, nagrody
VI - Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia dla pracowników		konto 400 - 411, 412, 444, 428, 302 (dodatki mieszkaniowe, wiejskie, odzież ochronna, pomoc zdrowotna dla nauczycieli)
VII - Pozostałe koszty rodzajowe		konto 400 - koszty reklamy, podróże służbowe, fundusz celowy policji, promocja gminy
VIII - Wartość sprzedanych materiałów i towarów		Nie ma - tylko w przypadku odsprzedaży towarów !
IX - Udzielone dotacje		konto 400 - dotacje udzielane przez jednostkę
X - Inne świadczenia finansowane z budżetu		konto 400 - stypendia dla uczniów, wszystkie świadczenia realizowane przez pomoc społeczną w ramach ich działalności statutowej
XI - Pozostałe obciążenia		
<b>C - Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		
<b>D - Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I - Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		tylko w urzędzie - zysk ze sprzedaży środków trwałych
II - Dotacje		nie wystąpi
III - Pokrycie amortyzacji		konto 761
IV - Inne przychody operacyjne		
<b>E - Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I - koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek		
II - pozostałe koszty operacyjne		odszkodowania, kary, grzywny, darowizny, odpisy aktualizujące należności
<b>F - Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		
<b>G - Przychody finansowe</b>		
I - dywidendy i udziały w zyskach		konto 750 po stronie Ma
II - odsetki		od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, od lokat, odsetki od udzielonych pożyczek
III - inne		różnice kursowe ze znakiem dodatnim
<b>H - Koszty finansowe</b>		
I - Odsetki		odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek zaciągniętych przez JST, zasądzone w trybie sądowym, od przeterminowanych zobowiązań
II - Inne		różnice kursowe (ze znakiem ujemnym)
<b>I - Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		
<b>J - Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>		
I - Zyski nadzwyczajne		konto 860 po stronie MA
II - Straty nadzwyczajne		konto 860 po stronie WN
<b>K - Zysk (strata) brutto (I + lub - J)</b>		
<b>L - Podatek dochodowy</b>		
		należny od działalności gospodarczej
<b>M - Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia, straty) oraz nadwyżki środków obrotowych)</b>		
		tylko w zakładach budżetowych lub gospodarstwach pomocniczych
<b>N - Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>		
		<b>STAN KONTA 860 NA BILANS ZAMKNIĘCIA</b>