

URZĄD MIASTA I GMINY
62-011 Póble, ul. Kosciuszki 4
wpt. 29-05-2019
Nr Podpis 

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole "Wesołe Skrzaty" w Póble ul. Piłsudskiego 4, 62-011 Póble Przedszkole w Póble e-mail: przedszkolaki@wp.pl www.przedszkolepoble.pl 000939912 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Póble 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	859 659,25	923 179,58	A. Fundusz	710 394,79	786 183,67
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 206 523,08	3 457 197,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	859 659,25	923 179,58	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 496 128,29	-2 671 014,11
1. Środki trwałe	859 659,25	923 179,58	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 496 128,29	-2 671 014,11
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczystość innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	792 052,50	864 526,88	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 348,41	8 348,19	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	56 258,34	50 304,51	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	170 449,97	183 768,96
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	170 449,97	183 768,96
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 946,42	2 948,10
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 458,97	27 742,59
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	131 288,46	144 394,66
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	302,46	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	300,83
B. Aktywa obrotowe	21 185,51	46 773,05	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	4 711,54	5 208,44	8. Fundusze specjalne	10 453,66	8 382,78
1. Materiały	4 711,54	5 208,44	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 453,66	8 382,78
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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	15 864,06	39 881,00		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 016,46	32 877,56		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	3,85	3,44		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	9 843,75	7 000,00		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	609,91	1 683,61		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	609,91	1 683,61		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	880 844,76	969 952,63	Suma pasywów	880 844,76	969 952,63

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
--------	--------------------------	------------------------	--------	--------------------------	------------------------

Główna Księgowa


Główny księgowy Anna Panfil

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień


Przedsiębiorstwo "Przedsiębiorstwo Skrzaty"
w Poddębicach
Kierownik jednostki
mgr Beata Łakomska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Pobiedziskach ul. Kościuszki 4, 62-010 Pobiedziska tel. 0-61 8177 962, 509 847 303 e-mail: przedszkolaki@wp.pl www.przedszkolepobiedziska.pl Przedszkole w Pobiedziskach	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: 62-010 Pobiedziska, ul. Kościuszki 4 wpl. 29-03-2019 Burmistrz Miasta i Gminy Pobiedziska
Numer identyfikacyjny REGON 000939912		Nr Podpis Wysłać bez pisma przewodniego

sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 079 067,56	3 206 523,08
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 048 171,04	3 239 079,39
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 965 196,72	3 139 080,39
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	76 996,52	99 999,00
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	5 977,80	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)	2 920 715,52	2 988 404,69
2.1. Strata za rok ubiegły	2 415 380,70	2 496 128,29
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	424 456,54	388 504,94
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	76 996,52	99 999,00
2.5. Aktualizacja wyceny 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	3 881,76	3 772,46
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 206 523,08	3 457 197,78
Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 496 128,29	-2 671 014,11
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	2 496 128,29	2 671 014,11
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	710 394,79	786 183,67

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:
 Poz. 2.9 Vat należny z tytułu sprzedaży usług wpłacony na konto jednostki w roku 2018

Główna Księgowa
 mgr Julita Panfil

Główny Księgowy

2019-03-29
 rok m-c dzień
 07287S12I17288

Dyrektor
 Przedszkola "Wesołe Skrzaty"
 w Pobiedziskach
 mgr Jolanta Jakomska

Kierownik jednostki

Główna Księgowa
mgr Julita Panfil

Dyrektor
Przedszkola "Wesołe Skrzaty"
w Pniedziskach
mgr Jolanta Łakomska

2019-03-29

Główny Księgowy / Skarbnik

telefon

rok m-c dzień

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

07287S12I17288

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Pobiedziskach ul. Piłsudskiego 4, 62-010 Pobiedziska tel. 0-61 8177 962, 509 847 303 e-mail: przedszkolaki@wp.pl www.przedszkolepobiedziska.pl Przedszkole w Pobiedziskach	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		URZĄD MIASTA I GMINY Adresat: 62-010 Pobiedziska, ul. Kościuszki 4 wpł. 29-03-2019 Burmistrz Miasta i Gminy Pobiedziska Nr Podpis	
Numer identyfikacyjny REGON 000939912	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	387 624,90	379 126,40		
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	387 624,90	379 126,40		
B. Koszty działalności operacyjnej	2 939 366,55	3 092 618,35		
I. Amortyzacja	31 377,70	36 478,67		
II. Zużycie materiałów i energii	494 904,74	458 901,46		
III. Usługi obce	74 567,57	73 429,44		
IV. Podatki i opłaty	2 512,00	2 711,80		
V. Wynagrodzenia	1 860 484,20	2 014 957,46		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	469 900,01	502 658,09		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 533,33	2 581,43		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 087,00	900,00		
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 551 741,65	-2 713 491,95		
D. Pozostałe przychody operacyjne	55 020,59	42 053,52		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II. Dotacje	0,00	0,00		
III. Inne przychody operacyjne	55 020,59	42 053,52		

E. Pozostałe koszty operacyjne	3,48	27,84
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	3,48	27,84
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 496 724,54	-2 671 466,27
G. Przychody finansowe	596,25	452,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	596,25	452,16
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)	-2 496 128,29	-2 671 014,11
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 496 128,29	-2 671 014,11

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Przypisanie paragrafów:

AVI: 0660,0670

BII: 4210, 4220, 4240, 4260, darowizna rzeczowa

BIII: 4270, 4300, 4360,

BIV: 4520, 4480,

BV: 4010, 4040, 4170,

BVI: 3020, 4110, 4120, 4280, 4440, 4700, 4300

BVII: 4410, 4430

BIX: 3020 - zapomogi zdrowotne dla nauczycieli emerytów

DIII: 0750,0960,0970, darowizna rzeczowa

E II: korekta roczna VAT

GII: 0920 - odsetki na rachunku bankowym, za zwłokę w opłacie należności

Główna Księgowa

mgr Julita Panfil

Główny Księgowy

2019-03-29

rok m-c dzień

02529S65C12530

Dyrektor
Przedszkola "Wesołe Skrzaty"
w Pobiedziskach

mgr Jolanta Jakomska

Kierownik jednostki

Przedszkole "Wesołe Skrzaty"
w Pobiedziskach
ul. Różana 4, 62-010 Pobiedziska
tel. 0-61 8177 962, 509 847 303
e-mail: przedszkolak@wp.pl
www.przedszkolepobiedziska.pl

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2018

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1. Nazwa jednostki:

Przedszkole „Wesołe Skrzaty” w Pobiedziskach

1.2. Siedziba jednostki:

Pobiedziska

1.3. Adres jednostki:

Ul. Różana 4, 62-010 Pobiedziska

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Ustawa o systemie oświaty

2. Wskazanie objętego sprawozdaniem: rok budżetowy

od dnia 01.01.2018 do dnia 31.12.2018

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

Nie dotyczy

URZĄD MIASTA I GMINY	
62-010 Pobiedziska, ul. Kościuszki 4	
wpl.	29-03-2019
Nr	Podpis

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

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. W jednostce przyjęto metodę liniową odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych, których dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne 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. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje). Obejmują środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości, umarza się środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w placówkach oświatowych, książki i inne zbiory biblioteczne, odzież, meble i dywany.

Pozostałe środki trwałe : ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Inwestycje (środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Wycena rozrachunków

Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki zwłoki w zapłacie - ustawowe.

W jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej.

Jednostka prowadzi ewidencję obrotu materiałowego dla środków żywności oraz środków czystości. Prowadzi się dla nich ewidencję ilościowo-wartościową a ich rozchód oraz stany ustala się na podstawie metody FIFO.

Wycena pozostałych aktywów i pasywów

W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.

Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

Szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów

Uwzględniając zakres i specyfikę działalności jednostki oraz zasadę istotności, przyjmuje się następujące rozwiązania szczególne:

Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego: opłacane z góry: prenumeraty, znaczki pocztowe, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze: w tym materiały biurowe i gospodarcze, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.

5. inne informacje

Nie dotyczy

1.3	Urządzenia techniczne i maszyn	56 870,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 870,36
3	kotły, maszyn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	maszyn i urządzenia	3 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 799,00
5	specjal.maszyn	38 078,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 078,94
6	urządzenia techniczne	14 992,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 992,42
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	70 487,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 487,84
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Tabela nr 2

grupa	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia 2018)	zwiększenia				zmniejszenia				Wartość końcowa (stan na 31 grudnia 2018)
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	poniżej 10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	343 684,05	36 478,67	0,00	0,00	36 478,67	0,00	0,00	0,00	0,00	380 162,72

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

Nie dotyczy

Tabela nr 4

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy

Grunty użytkowane wieczystie

Tabela nr 5

Wyszczególnienie	Powierzchnia (m.kw)	Wartość w zł	Stan na dzień 31.12.2018 roku
Grunty			
Wieczyste użytkowanie			

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

Nie dotyczy

Tabela nr 6

I.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale, 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
	Razem	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

Tabela nr 7

I.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2018 roku	
		Ilość	wartość
1.	Akcje		
2.	Udziały		
2.1.	Spółka		
2.2.	Spółdzielnia socjalna		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery		

	wartościowe		
	Razem		

1.6. 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

Tabela nr 8

l.p	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	zmniejszenia			Stan na 31 grudnia
				Wykorzystanie (spłata)	Rozwiązanie (umorzenie)	razem	
1.	Należności z tytułu dochodów budżetowych						
2.							
3.							
	Razem						

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

Nie dotyczy

Tabela nr 9

l.p	Wyszczególnienie rodzaju rezerwy wg celu jej utworzenia	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	zmniejszenia			Stan na 31 grudnia
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	razem	
	Razem						

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Nie dotyczy

Tabela nr 10

Lp	wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Stan na dzień 31.12.2018 rok
		>1 roku do 3 lat	>3 lat do 5 lat	> 5 lat	
1	Kredyty i pożyczki				
2	Emisja obligacji				
3	Inne zobowiązania finansowe				
Razem					

1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

Tabela nr 11

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				

razem			

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

Tabela nr 12

I.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia na 31 grudnia
1.	Kredyty i pożyczki		Weksel In blanco	
2.	Związki współtworzone		Poręczenie i gwarancje	
	Razem			

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

Tabela nr 13

I.p.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia	Stan na 31 grudnia
I.	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.	Subwencje		
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
3.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
	razem		
II.	Bierne rozliczenia międzyokresowe		
1.			
2.			
	razem		

1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

Tabela nr 14

I.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń na dzień 31.12.2018 rok
1.	Gwarancje bankowe otrzymane od wykonawców	
2.		
3.		
	Razem	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela nr 15

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

I.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1.	Wynagrodzenia pracowników wraz ze składkami	2 123 552,25
2.	Premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	62 804,76
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	156 747,43

4.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	5 890,31
5.	Wypłacone odprawy emerytalne	17 431,20
6.	Wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia)	0,00
7.	Dofinansowanie kosztów nauki	2 400,00
	Razem	2 368 825,95

1.16. Inne informacje

Nie dotyczy

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

l.p.	Rodzaj zapasów dla których zastosowano odpis	Stan odpisów na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na 31 grudnia
				Wykorzysta nie zapasów	Rozwiązanie odpisu	Razem	
1.	...						
2.	...						
3.	...						
...	...						
	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

Nie dotyczy

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym			Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	Stan na dzień 31.12.2018 rok
	ogółem	W tym		ogółem				
		Odsetki	Różnice kursowe		Odsetki	Różnice kursowe		
Środki trwałe w budowie								

2.3. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

I.p.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
1.	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
1.			
2.			
	razem		
II	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
1.			
2.			
	razem		

2.4. Należności o charakterze podatków

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

W roku 2018 nastąpiła zmiana naliczeń opłat za przedszkole na opłaty pobierane „z dołu”.

Główna Księgowa

mgr Julka Panfil

Dyrektor
Przedszkola "Wesołe Skrzaty"
w Pobiedziskach

mgr Jolanta Łakomska