

| | | |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Smerfy" w Nowej Wsi Nowa Wieś 63-308 Gizalki | BILANS jednostki budżetowej | Adresat: Wójt Gminy Gizalki |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego E93E9C952E5A99F7  |
| Numer identyfikacyjny REGON 251590441 | sporządzony na dzień 31-12-2018 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 1 140,00 | 380,00 | A Fundusz | -22 559,99 | -26 445,72 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 422 541,03 | 477 697,84 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 1 140,00 | 380,00 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -445 101,02 | -504 143,56 |
| A.II.1 Środki trwałe | 1 140,00 | 380,00 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 0,00 | 0,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -445 101,02 | -504 143,56 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 1 140,00 | 380,00 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 23 708,24 | 26 846,50 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.I Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.II Zobowiązania krótkoterminowe | 23 708,24 | 26 846,50 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 3 917,55 | 4 447,97 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 19 782,44 | 22 377,75 |

Ewa Latosińska
(główny księgowy)

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Latosińska

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

E93E9C952E5A99F7

Milena Frankowiak

(kierownik jednostki)

Dyrektor Przedszkola
Milena Frankowiak

| | | | | | |
|--|------|-------|--|------|-------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B Aktywa obrotowe | 8,25 | 20,78 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 0,00 | 0,00 | D.II.8 Fundusze specjalne | 8,25 | 20,78 |
| B.I.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 8,25 | 20,78 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D.II.8.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.4 Towary | 0,00 | 0,00 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 8,25 | 20,78 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 8,25 | 20,78 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.5 Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |

Ewa Latosińska
(główny księgowy)

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Latosińska

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

E93E9C952E5A99F7

Dyrektor Przedszkola

Milena
mgr Milena (kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---------------------------------|-----------------|---------------|---------------------|-----------------|---------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 1 148,25 | 400,78 | Suma pasywów | 1 148,25 | 400,78 |

 Ewa Latosińska
 (główny księgowy)

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zot.
 Ewa Latosińska

 2019-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 E93E9C952E5A99F7

 Milena Frankowiak
 (kierownik jednostki)
 Dyrektor Przedszkola
Milena
 mgr Milena Frankowiak


Wyjaśnienia do bilansu

Ewa Latosińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
E93E9C952E5A99F7

Dyrektor Przedszkola
Milena Frankowiak
(kierownik jednostki)
mgr Milena Frankowiak

| | | | | |
|---|--|---|--|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Smerfy" w Nowej Wsi Nowa Wieś 63-308 Gizalki | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Wójt Gminy Gizalki | |
| Numer identyfikacyjny REGON 251590441 | | | Wysłać bez pisma przewodniego 87854EAF90634F48  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 36 696,30 | 43 146,70 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 0,00 | 0,00 |
| A.II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | 0,00 | 0,00 |
| A.III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | 0,00 | 0,00 |
| A.IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 36 696,30 | 43 146,70 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 481 814,15 | 550 069,26 |
| B.I. | Amortyzacja | | 760,00 | 760,00 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 60 618,88 | 68 980,91 |
| B.III. | Usługi obce | | 59 017,04 | 66 185,84 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 0,00 | 0,00 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 268 720,53 | 316 418,79 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 91 515,70 | 96 772,72 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 1 182,00 | 951,00 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 0,00 | 0,00 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | -445 117,85 | -506 922,56 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 0,00 | 2 779,00 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 0,00 | 2 779,00 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | 0,00 |

Ewa Latośńska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Milena Frankowiak
kierownik jednostki

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Latośńska

87854EAF90634F48

Dyrektor Przedszkola
Milena Frankowiak

| | | | |
|--------|--|-------------|-------------|
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -445 117,85 | -504 143,56 |
| G. | Przychody finansowe | 16,83 | 0,00 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 16,83 | 0,00 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -445 101,02 | -504 143,56 |
| 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) | -445 101,02 | -504 143,56 |
| | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Latosińska

Ewa Latosińska
główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

Milena Frankowiak
mgr Milena Frankowiak
kierownik jednostki

Ewa Latosińska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień


Milena Frankowiak
kierownik jednostki

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Latosińska
Ewa Latosińska

87854EAF90634F48

Dyrektor Przedszkola
Milena Frankowiak
mgr Milena Frankowiak

| | | | |
|---|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Smerfy" w Nowej Wsi Nowa Wieś 63-308 Gizalki | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Wójt Gminy Gizalki | |
| Numer identyfikacyjny REGON 251590441 | | Wysłać bez pisma przewodniego 6507E92171A39508  | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 418 599,59 | 422 541,03 | I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 480 542,36 | 543 483,53 | I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 | I.1.4. Środki na inwestycje |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 | I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 | I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 | I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 | I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący |
| I.1.10. Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 | I.1.10. Inne zwiększenia |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 476 600,92 | 488 326,72 | I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 439 887,79 | 445 101,02 | I.2.1. Strata za rok ubiegły |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 36 713,13 | 43 225,70 | I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 | I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 | I.2.5. Aktualizacja środków trwałych |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 | I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 | I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 | I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia |
| I.2.9. Inne zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | I.2.9. Inne zmniejszenia |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 422 541,03 | 477 697,84 | II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) |

Ewa Latosińska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Milena Frankowiak
kierownik jednostki

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Latosińska

6507E92171A39508

Dyrektor Przedszkola
Milena Frankowiak

| | | | |
|--------|--|-------------|-------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -445 101,02 | -504 143,56 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -445 101,02 | -504 143,56 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+, -III) | -22 559,99 | -26 445,72 |
| | | | |

Ewa Latosińska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

Milena Frankowiak
kierownik jednostki

Ewa Latościńska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień


Milena Frankowiak
kierownik jednostki

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
EŁt.
Ewa Latościńska

6507E92171A39508

Dyrektor Przedszkola
Milena
mgr Milena Frankowiak

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Smerfy" w Nowej Wsi Nowa Wieś 63-308 Gizalki | <p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.</p> | Adresat: Wójt Gminy Gizalki |
| Numer identyfikacyjny REGON 251590441 | | <p style="text-align: center;">29B2D59712493EF0</p>  |

| II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | | |
|--|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 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) | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 1.12. | łącznie 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Latosińska
(główny księgowy)

2019-03-29
rok mies. dzień

Milena Frankowiak
Dyrektor (kierownik jednostki)

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Latosińska

29B2D59712493EF0

Milena Frankowiak
Dyrektor (kierownik jednostki)

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Latosińska

Ewa Latosińska

(główny księgowy)

2019-03-29

rok mies. dzień

Dyrektor Przedszkola

Milena Frankowiak

Milena Frankowiak

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

1.1 Nazwa jednostki **Przedszkole Publiczne „Smerfy” w Nowej Wsi**

1.2 Siedziba jednostki **Nowa Wieś**

1.3 Adres jednostki **Nowa Wieś 14, 63-308 Gizalki**

1.4 Podstawowy przedmiot działalności **działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza**

2. Okres objęty sprawozdaniem **01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.**

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne *nie dotyczy*

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, także amortyzacji (*wskazuje się wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą oraz rozporządzeniem*)

Sprawozdanie finansowe Przedszkola Publicznego „Smerfy” w Nowej Wsi sporządzono na podstawie ksiąg rachunkowych, które prowadzone są zgodnie z jednolitymi zasadami ustalonymi w ustawie o rachunkowości, jednakże z uwzględnieniem szczególnych zasad określonych w ustawie o finansach publicznych, a także zgodnie z innymi przepisami prawa oraz z rozwiązaniami wybranymi przez jednostkę spośród dopuszczonych do stosowania dla jednostek budżetowych. Środki trwałe i pozostałe środki trwałe zakupione wycenia się według ceny zakupu, natomiast środki trwałe i pozostałe środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji w wartości określonej w tej decyzji, pochodzące ze spadku lub darowizny w wartości określonej w protokole przekazania lub według wartości godziwej. Wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu wycenia się według ceny nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji w wartości określonej w tej decyzji. Materiały wycenia się w cenie zakupu, jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia, na koniec roku materiały podlegają spisowi z natury, wartość niezaużytych materiałów wyceniona w oparciu o cenę zakupu z ostatniej faktury podlega ewidencji na koncie „Materiały”. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe kosztów - ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie. Fundusz i wynik finansowy wycenia się w wartości nominalnej. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000,00 zł umarza się jednorazowo. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzuje się metodą liniową, amortyzację nalicza

Tabela 3. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

| Lp | Wyszczególnienie | Wartość początkowa - stan na początek roku | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku (3+7-11) |
|-------|---|--|------------------|-------------------|--------------|----------------------------|--------------|-----------------|-------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | Nabycie | Przebieżenie wew. | Aktualizacja | Zwiększenia ogółem (4+5+6) | Zbycie | Likwidacja | Inne | Zmniejszenia ogółem (8+9+10) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1.1 | Grunty | | | | | | | | | | |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | | | | | |
| 1.3 | Urządzenie techniczne i maszyny | | | | | | | | | | |
| 1.4 | Środki transportu | | | | | | | | | | |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 103.888,54 | 13.248,05 | | | 13.248,05 | | 4.973,98 | | 4.973,98 | 112.162,61 |
| | W pozycji 1.5 Inne środki trwałe wykazano | 013 - 96.887,45 | 13.248,05 | | | 13.248,05 | | 4.973,98 | | 4.973,98 | 105.161,52 |
| | Środki trwałe ogółem | 103.888,54 | 13.248,05 | 0,00 | 0,00 | 13.248,05 | 0,00 | 4.973,98 | 0,00 | 4.973,98 | 112.162,61 |

Tabela 4. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

| Lp | Wyszczególnienie | Umorzenie-stan na początek roku | Zwiększenia umorzenia | | | | Zmniejszenia umorzenia | | | | Umorzenie-stan na koniec roku (3+7-11) |
|-------|---|---------------------------------|-----------------------------|--------------|------------------|----------------------------|------------------------|---------------------|-------------|------------------------------|--|
| | | | Amortyzacja za rok obrotowy | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6) | Z tytułu zbycia | Z tytułu likwidacji | Inne | Zmniejszenia ogółem (8+9+10) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1.1 | Grunty | | | | | | | | | | |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | | | | | |
| 1.3 | Urządzenie techniczne i maszyny | | | | | | | | | | |
| 1.4 | Środki transportu | | | | | | | | | | |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 102.748,54 | 14.008,05 | | | 14.008,05 | | 4.973,98 | | 4.973,98 | 111.782,61 |
| | W pozycji 1.5 Inne środki trwałe wykazano | 013 - 96.887,45 | 13.248,05 | | | 13.248,05 | | 4.973,98 | | 4.973,98 | 105.161,52 |
| | Środki trwałe ogółem | 102.748,54 | 14.008,05 | 0,00 | 0,00 | 14.008,05 | 0,00 | 4.973,98 | 0,00 | 4.973,98 | 111.782,61 |

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury. *nie dotyczy*
(wypełnia się wyłącznie wtedy, gdy jednostka posiada takie informacje)

Tabela 5. Wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

| Lp | Wyszczególnienie | Wartość bilansowa - stan na koniec roku obrotowego | Aktualna wartość rynkowa |
|----|------------------|--|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 |

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

nie dotyczy

(wartość początkowa środków trwałych może być pomniejszana o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości)

Tabela 6. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

| Lp | Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|----|--|--|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

| Lp | Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|----|---|--|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

nie dotyczy

(należy wykazać wartość gruntów przejętych /otrzymanych, nabytych/ przez jednostki w wieczyste użytkowanie i pozostających w ich posiadaniu na koniec roku sprawozdawczego)

Tabela 8. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

| Lp | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (nr działki, położenie, powierzchnia) | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku | Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|----|---|--|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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**

(należy wykazać wartość obcych środków trwałych, które jednostka użytkuje na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, środki trwale użytkowane na podstawie ww. umów pozostają w księgach ich właścicieli)

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym *nie dotyczy*

(*należy wykazać rezerwy utworzone na przyszłe zobowiązania, o których mowa w ustawie o rachunkowości np. na toczące się postępowania sądowe*)

Tabela 12. Dane o stanie rezerw

| Lp | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zwiększenia rezerw w ciągu roku | Zmniejszenia rezerw w ciągu roku | | | Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7) |
|----|--|---|---------------------------------|----------------------------------|--|--------------------------|---|
| | | | | Wykorzystanie | Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie | Zmniejszenia razem (5+6) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty. *nie dotyczy*

(*należy wykazać długoterminowe zobowiązania wg okresu ich spłaty, dane muszą być zgodne ze sprawozdaniem Rb-UZ w części C3 i C4, zobowiązania obejmują kredyty, pożyczki, zakupy na raty*)

Tabela 13. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

| Lp | Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu | Okres spłaty | | | | | | Razem | |
|----|--|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| | | Powyżej 1 roku do 3 lat | | Powyżej 3 lat do 5 lat | | Powyżej 5 lat | | | |
| | | Według stanu na : | | | | | | | |
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.10 Kwota 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

(*punkt dotyczy wyłącznie jednostek, które zawarły umowy leasingu spełniające powyższe warunki, tj. kwalifikują umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, który według przepisów bilansowych byłby leasingiem finansowym lub zwrotnym*)

Tabela 14. Zobowiązania wynikające z umów leasingu

| Lp | Wyszczególnienie umów | kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego |
|----|-----------------------|---|
| 1 | 2 | 3 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | Ogółem | 0,00 |

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń. *nie dotyczy*

(nie dotyczy jednostek budżetowych, w przypadku jst informacja dotyczy zobowiązań wykazanych w bilansie dot. ograniczenia w dysponowaniu majątkiem np. hipoteka, przewłaszczenie na zabezpieczenie, zastaw)

Tabela 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku

| Lp | Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki z podziałem na rodzaj zobowiązania | Rodzaj zabezpieczenia na majątku | Kwota zabezpieczenia |
|----|---|----------------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | np. hipoteka, zastaw | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 |

1.12 Łączna kwota 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*

(nie dotyczy jednostek budżetowych, jst wykazuje zabezpieczenie cudzego długu)

Tabela 16. Kwota 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

| Lp | Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych | Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na: | |
|----|--|---|------------------------|
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 |

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*

(jednostki, które zrezygnowały z rozliczania kosztów w czasie nie wypełniają tego punktu, jst wykazuje naliczone a niezapłacone odsetki od kredytów i pożyczek, wynikające z aktywów bilansu budżetu)

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*

(dane przedstawia jednostka, która buduje we własnym zakresie budyni, budowle, urządzenia)

Tabela 20. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

| Lp | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie | | |
|----|---|---|-------------|-----------------|
| | | Ogółem | w tym: | |
| | | | odsetki | różnice kursowe |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie *nie dotyczy*

(należy wykazać przychody i koszty wynikające ze zdarzenia losowego, np. pożar, zalania, powódź, spadek; przychody zgodnie z decyzją ubezpieczyciela, koszty wynikające z faktur)

Tabela 21. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp | Wyszczególnienie | Rok poprzedni | Rok bieżący |
|-----|-------------------------------|---------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Przychody: | | |
| 1.1 | o nadzwyczajnej wartości | | |
| 1.2 | które wystąpiły incydentalnie | | |
| 2 | Koszty: | | |
| 2.1 | o nadzwyczajnej wartości | | |
| 2.2 | które wystąpiły incydentalnie | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 |

2.4 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*

(punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego)

2.5 Inne informacje *nie dotyczy*

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

Gizałki, 29.03.2019 r.

(miejscowość, data)

Ewa Latosińska
(Główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Latosińska

Milena Frankowiak
(Kierownik jednostki)

Dyrektor Przedszkola
Milena Frankowiak
mgr Milena Frankowiak