

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 2 w Kępnie Ks.P.Wawrzyniaka 40 63-600 Kępno Kępno Numer identyfikacyjny REGON 25159131100000	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Kępno ul. Ratuszowa 1 63-600 Kępno
		<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> MURZĄD MIASTA I GMINY w Kępnie Wpł. 29.03.2019 L.dz. </div>

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	41 166,71	39 922,13	A. Fundusze	-102 696,33	-120 714,19
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 532 327,53	1 584 359,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe	41 166,71	39 922,13	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 635 023,86	-1 705 074,05
1. Środki trwałe	15 641,71	39 922,13	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 635 023,86	-1 705 074,05
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) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	25 046,42	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 901,71	10 555,71	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	151 804,43	167 374,51
1.5. Inne środki trwałe	4 740,00	4 320,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	25 525,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	151 804,43	167 374,51
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 573,06	12 983,30
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 301,00	8 088,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 730,37	49 833,12
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 957,00	96 470,09
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	243,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	7 941,39	6 738,19	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	2 017,65	3 266,89	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	2 017,65	3 266,89	8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	5 680,74	3 471,30			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 680,74	3 471,30			

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	243,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	243,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	49 108,10	46 660,32	Suma pasywów	49 108,10	46 660,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kierownik jednostki

2019. 03. 19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Małgorzata Boryczka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 2 w Kępnie Ks.P.Wawrzyniaka 40 63-600 Kępno Kępno	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy Urząd Miasta i Gminy w Kępnie Wpł. 29. 03. 2019 L.dz.	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Kępno ul. Ratuszowa 1 63-600 Kępno
Numer identyfikacyjny REGON 25159131100000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	209 940,90	207 868,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	209 940,90	207 868,80
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 851 027,24	1 918 557,14
I. Amortyzacja	4 412,47	4 969,38
II. Zużycie materiałów i energii	256 112,21	274 419,13
III. Usługi obce	40 687,10	91 379,17
IV. Podatki i opłaty	2 248,14	2 321,54
V. Wynagrodzenia	1 239 494,47	1 226 732,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	307 830,77	318 297,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	242,08	437,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 641 086,34	-1 710 688,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 732,50	5 306,45
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	5 732,50	5 306,45
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 635 353,84	-1 705 381,89
G. Przychody finansowe	329,98	307,84
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	329,98	307,84
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)	-1 635 023,86	-1 705 074,05
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)	-1 635 023,86	-1 705 074,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kucnercz

2019 03 29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Barbara Smolczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 2 w Kępnie Ks.P.Wawrzyniaka 40 63-600 Kępno Kępno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Kępno ul. Ratuszowa 1 63-600 Kępno
Numer identyfikacyjny REGON 25159131100000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 327 312,82	1 532 327,53
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 869 332,93	1 906 443,94
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 857 647,93	1 902 719,14
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	11 685,00	3 724,80
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
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 664 318,22	1 854 411,61
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 434 878,84	1 635 023,86
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	217 754,38	215 662,95
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	11 685,00	3 724,80
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 532 327,53	1 584 359,86
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 635 023,86	-1 705 074,05
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 635 023,86	-1 705 074,05
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	-102 696,33	-120 714,19

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kancelarz
(główny księgowy)

2019 03 29

(rok, miesiąc, dzień)

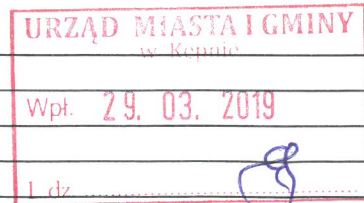
DYREKTOR PRZEDSZKOLA

(kierownik jednostki)

mgr Maria Boryczka



INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 2 w Kępnie
1.2	siedzibę jednostki ul. Ks. P. Wawrzyniaka 40, 63-600 Kępno
1.3	adres jednostki ul. Ks. Piotra Wawrzyniaka 40 63-600 Kępno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Edukacja i wychowanie dzieci w wieku od lat 3 do 6 zgodnie z przepisami prawa oświatowego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2018 do 31-12-2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <p>Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się: w przypadku nabycia według ceny nabycia lub zakupu , jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości , w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od JST w wysokości określonej w decyzji, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia.</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe ujmuje się w ewidencji wartościowo-ilościowej zgodnie z podziałem na: - o wartości powyżej 10 000,00 zł oraz sprzęt komputerowy bez względu na wartość umarza się metoda liniową, - o wartości od 300,00 zł do 10 000 zł oraz pomoce dydaktyczne, książki inne zbiory biblioteczne, meble, odzież i dywany umarza się w całości w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Środki trwałe umarza się i amortyzuje według stawek podatkowych jednorazowo za cały rok obrotowy.</p> <p>Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według kosztu wytworzenia do którego zalicza się: - niepodlegający odliczeniu podatek VAT i akcyzowy, - opłaty notarialne i sądowe, - odszkodowanie wynikłe do czasu zakończenia budowy, - koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe.</p> <p>Dla środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości, aktualizacji wartości początkowej dokonuje się na podstawie odrębnych przepisów.</p> <p>Należności długoterminowe i aktywa finansowe długoterminowe nie występują w jednostce.</p> <p>Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej wraz z podatkiem VAT a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty.</p> <p>Zapasy - w jednostce występują materiały objęte ewidencją ilościowo-wartościową : art. spożywcze do przygotowywania posiłków dla dzieci.</p> <p>Wycenia się je według cen zakupu a rozchód prowadzi przy użyciu metody FIFO. Od materiałów zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Pozostałe materiały odpisuje się w koszty w momencie zakupu w tym paliwo i oleje napędowe używane do pracy sprzętu ogrodniczego itp.</p> <p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej. Środki w walutach obcych nie występują.</p> <p>Ewidencja i rozliczenie kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu 4 , tj. według rodzajów prowadzonej działalności oraz w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.</p> <p>Wynik finansowy jest uzgadniany zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i</p>
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
	załącznik
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	brak
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
	brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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)
	brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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
	brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalent za odzież roboczą: 4 000,00
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	brak
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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kanclerz
(główny księgowy)

2019 05 23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Maria Boryczka
(kierownik jednostki)

ZAŁĄCZNIK 12 INFORMACJA DODATKOWA

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Budynki i lokale	0,00		25 525,00		25 525,00				0,00	25 525,00
4. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	9 189,00		3 724,80		3 724,80		4 672,00		4 672,00	8 241,80
5. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	56 926,84				0,00		13 800,00		13 800,00	43 126,84
6. Urządzenia techniczne	7 780,00				0,00				0,00	7 780,00
8. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	13 110,03				0,00				0,00	13 110,03
Razem	87 005,87		29 249,80		29 249,80		18 472,00		18 472,00	97 783,67

OLA

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Kancierz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Maria Borycka
mgr Maria Borycka

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie–stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00		478,58		478,58	0,00	478,58	0,00	25 046,42
9 189,00		651,84		651,84	4 672,00	5 168,84	0,00	3 072,96
52 249,13		1 862,96		1 862,96	13 800,00	40 312,09	4 677,71	2 814,75
1 556,00		1 556,00		1 556,00		3 112,00	6 224,00	4 668,00
8 370,03		420,00		420,00		8 790,03	4 740,00	4 320,00
71 364,16		4 969,38		4 969,38	18 472,00	57 861,54	15 641,71	39 922,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kanclerz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Maria Boryczka

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Umarzane jednorazowo	7 129,65				0,00				0,00	7 129,65
Razem	7 129,65				0,00				0,00	7 129,65

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
7 129,65				0,00	0,00	7 129,65	0,00	0,00
7 129,65				0,00	0,00	7 129,65	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Kanclerz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
[Signature]
mgr Maria Boryczka

Grunty użytkowane w całości

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				

Środki trwałe niemortyzowane lub niemiarzone (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Razem				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kanclerz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Maria Bojczyńska
mgr Maria Bojczyńska

Papiery wartościowe lub prawa

Wyszczególnienie	Papiery wartościowe lub prawa					Razem
	świadczenia udziałowe	zamiennie dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje		
1	2	3	4	5	6	
Stan na początek roku obrotowego						
	ilość					
	wartość					
Zwiększenia						
	ilość					
	wartość					
Zmniejszenia						
	ilość					
	wartość					
Stan na koniec roku obrotowego						
	ilość					
	wartość					
Uwagi						

Odписы aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	zmniejszenia	uznanié za zbędne	
1	2	3	4	5	6
Razem					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kancierz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Prunęga
mgr Maria Boryczka

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe						
– na świadczenia emerytalne i podobne						
– na udzielone gwarancje i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty						
2. Rezerwy krótkoterminowe						
– na świadczenia emerytalne i podobne						
– na udzielone gwarancje i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty						
Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kanclerz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Maria Boryczka
mgr Maria Boryczka

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem								

SPÓLNOŚĆ PRZEDSZKOLA

Katarzyna Borczyńska
Katarzyna Borczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kanclerz

Katarzyna Kanclerz

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

W.

Katarzyna Kanclerz

OTKOKŁUK PRZEDSZKOLA

Maria Boryczka

mer Maria Boryczka

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy				
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
Dotacje na finansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych				
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				
Pozostałe				
Razem				

DYREKTOR PRZEDSZKOLA


mgr Maria Bojczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Katarzyna Kanclerz

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 7)	Uwagi
			z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązań	z tytułu ustania obowiązku	razem (4 + 5 + 6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych								
- udzielone gwarancje i poręczenia								
- kaucje i wadia								
- indos weksli								
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy								
- niezrealizowane roszczenia wierzycieli								
- inne								
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych								
- udzielone gwarancje i poręczenia								
- kaucje i wadia								
- indos weksli								
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy								
- niezrealizowane roszczenia wierzycieli								
- inne								
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń								
Razem								

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Kancierz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Msgr Maria Boryczka
msgr Maria Boryczka

