

|   |   |   |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole Samorządowe w Mikorzynie<br>50<br>63-600 Mikorzyn<br>Kępno<br>Numer identyfikacyjny REGON<br>25159133400000 | <p style="text-align: center;"><b>Bilans</b><br/>jednostki budżetowej<br/>lub samorządowego zakładu<br/>budżetowego<br/>sporządzony<br/>na dzień 31.12.2018</p> | Adresat<br>Burmistrz Miasta i Gminy<br>Kępno<br>ul. Ratuszowa 1<br>63-600 Kępno   |
|   |   | <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> <b>URZĄD MIASTA I GMINY</b><br/>w Kępnie<br/>Wpł. 29.03.2019<br/>L.dz. .... </div> |

| Aktywa   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | 29 794,02             | 25 172,61           | <b>A. Fundusze</b>   | -24 415,92            | -38 055,41          |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>  | 0,00                  | 0,00                | <b>I. Fundusz jednostki</b>  | 647 127,20            | 688 560,65          |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | 29 794,02             | 25 172,61           | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>   | -671 543,12           | -726 616,06         |
| 1. Środki trwałe   | 29 794,02             | 25 172,61           | 1. Zysk netto (+)  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty  | 0,00                  | 0,00                | 2. Strata netto (-)  | -671 543,12           | -726 616,06         |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>            | 0,00                  | 0,00                |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 2 673,04              | 2 502,12            | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 27 120,98             | 22 670,49           | <b>B. Fundusze placówek</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.4. Środki transportu   | 0,00                  | 0,00                | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.5. Inne środki trwałe  | 0,00                  | 0,00                | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | 58 982,23             | 66 637,07           |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | 58 982,23             | 66 637,07           |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  | 0,00                  | 0,00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 131,10                | 214,10              |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>   | 0,00                  | 0,00                | 2. Zobowiązania wobec budżetów   | 3 154,00              | 3 099,00            |
| 1. Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 21 601,26             | 23 616,40           |
| 2. Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 33 916,37             | 39 707,57           |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania  | 0,00                  | 0,00                |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>  | 0,00                  | 0,00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                  | 0,00                |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | 4 772,29              | 3 409,05            | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 179,50                | 0,00                |
| <b>I. Zapasy</b>   | 3 492,29              | 2 443,77            | 8. Fundusze specjalne  | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Materiały   | 3 492,29              | 2 443,77            | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   | 0,00                  | 0,00                | 8.2. Inne Fundusze   | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Produkty gotowe   | 0,00                  | 0,00                | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| 4. Towary  | 0,00                  | 0,00                | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | 1 100,50              | 965,28              |  |                       |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 1 100,50              | 965,28              |  |                       |                     |

| 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                |                     |                       |                     |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | 179,50                | 0,00                |                     |                       |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00                  | 0,00                |                     |                       |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 179,50                | 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                |                     |                       |                     |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00                  | 0,00                |                     |                       |                     |
| <b>Suma aktywów</b>  | 34 566,31             | 28 581,66           | <b>Suma pasywów</b> | 34 566,31             | 28 581,66           |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Wąncierz  
Główny księgowy

2019. 03. 19

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki  
mgr Iwona Kubiś

|  |  |   |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole Samorządowe w Mikorzynie<br>50<br>63-600 Mikorzyn<br>Kępno | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>sporządzony na dzień 31.12.2018</b><br>Wariant porównawczy<br><b>URZĄD MIASTA I GMINY<br/>w Kępnie</b><br>Wpł. 29. 03. 2019 | Adresat<br>Burmistrz Miasta i Gminy<br>Kępno<br>ul. Ratuszowa 1<br>63-600 Kępno |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>25159133400000  |  |   |

|   | Stan na koniec<br>roku poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | 65 112,00                           | 57 351,10                        |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 65 112,00                           | 57 351,10                        |
| 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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | 736 743,65                          | 784 075,54                       |
| I. Amortyzacja  | 5 602,88                            | 6 732,41                         |
| II. Zużycie materiałów i energii  | 96 121,02                           | 104 721,24                       |
| III. Usługi obce  | 20 918,78                           | 27 495,30                        |
| IV. Podatki i opłaty  | 856,29                              | 1 032,18                         |
| V. Wynagrodzenia  | 471 257,79                          | 499 682,25                       |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 141 005,03                          | 143 154,39                       |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 981,86                              | 1 257,77                         |
| 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                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  | -671 631,65                         | -726 724,44                      |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 0,00                                | 0,00                             |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Dotacje   | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne  | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 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                             |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  | -671 631,65                         | -726 724,44                      |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | 88,53                               | 108,38                           |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Odsetki   | 88,53                               | 108,38                           |
| III. Inne   | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | 0,00                                | 0,00                             |
| I. Odsetki  | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Inne  | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | -671 543,12                         | -726 616,06                      |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | -671 543,12                         | -726 616,06                      |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2019. 03. 29

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Iwona Kołodziejczak  
Kierownik jednostki

|  |  |   |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole Samorządowe w Mikorzynie<br>50<br>63-600 Mikorzyn<br>Kępno | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br/> sporządzone na dzień 31.12.2018</b> | Adresat<br>Burmistrz Miasta i Gminy<br>Kępno<br>ul. Ratuszowa 1<br>63-600 Kępno |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>25159133400000  |  |   |

| Treść  | Stan na koniec<br>roku poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| 0  | 1                                   | 2                                |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>  | 521 263,40                          | 647 127,20                       |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)   | 750 880,84                          | 772 755,97                       |
| 1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 736 651,53                          | 770 644,97                       |
| 1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00                                | 0,00                             |
| 1. 4. Środki na inwestycje   | 14 229,31                           | 2 111,00                         |
| 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                             |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)  | 625 017,04                          | 731 322,52                       |
| 2. 1. Strata za rok ubiegły  | 546 037,20                          | 671 543,12                       |
| 2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 64 750,53                           | 57 668,40                        |
| 2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. 4. Dotacje i środki na inwestycje   | 14 229,31                           | 2 111,00                         |
| 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>   | 647 127,20                          | 688 560,65                       |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>   | -671 543,12                         | -726 616,06                      |
| 1. zysk netto (+)  | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. strata netto (-)  | -671 543,12                         | -726 616,06                      |
| 3. nadwyżka środków obrotowych   | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>   | -24 415,92                          | -38 055,41                       |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kanclerz

(główny księgowy)

p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Iwona Kołodziejczak

(kierownik jednostki)

2019 03 29  
(rok, miesiąc, dzień)



**INFORMACJA DODATKOWA**

|            |   |  |
|------------|---|--|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |  |
| 1.         |   |  |
| 1.1        | nazwę jednostki<br>Przedszkole Samorządowe w Mikorzynie   |  |
| 1.2        | siedzibę jednostki<br>Mikorzyn 50, 63-600 Kepno   |  |
| 1.3        | adres jednostki<br>ul. 50<br>63-600 Mikorzyn  |  |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>Edukacja i wychowanie dzieci w wieku od lat 3 do 6 zgodnie z przepisami prawa oświatowego  |  |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>01-01-2018 r. do 31-12-2018 r.   |  |
| 3.         | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne<br>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:<br/>w przypadku nabycia według ceny nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,<br/>w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od JST w wysokości określonej w decyzji,<br/>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- o wartości powyżej 10 000,00 zł oraz sprzęt komputerowy bez względu na wartość umarza się metoda liniową,</li> <li>- 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 użytkowania.</li> </ul> <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:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- niepodlegający odliczeniu podatek VAT i akcyzowy,</li> <li>- opłaty notarialne i sądowe,</li> <li>- odszkodowanie wynikłe do czasu zakończenia budowy,</li> <li>- koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe.</li> </ul> <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   |  |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>   |  |
| 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 wieczysto  |
|       | 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  |
|       | Dodatki mieszkaniowe: 233,74 zł<br>Dodatki wiejskie: 18 164,37  |
| 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  |
|      |   |

p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOLA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Krzysztof Kanclerz*  
(główny księgowy)

2019 03 29

(rok, miesiąc, dzień)



mgr Iwona Kołodziejczak

(kierownik jednostki)

ZALĄCZNIK 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   |
| 2. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                 | 3 798,24   |                                  |                 |                 | 0,00  |                                   |                 |      | 0,00   | 3 798,24   |
| 3. Koły i maszyny energetyczne                         | 17 681,40  |                                  |                 |                 | 0,00  |                                   |                 |      | 0,00   | 17 681,40  |
| 4. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 14 635,00  |                                  | 2 111,00        |                 | 2 111,00  |                                   | 2 320,00        |      | 2 320,00   | 14 426,00  |
| 5. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne       | 6 480,55   |                                  |                 |                 | 0,00  |                                   | 6 480,55        |      | 6 480,55   | 0,00   |
| 6. Urządzenia techniczne                               | 7 499,31   |                                  |                 |                 | 0,00  |                                   |                 |      | 0,00   | 7 499,31   |
| 8. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie      | 4 922,00   |                                  |                 |                 | 0,00  |                                   |                 |      | 0,00   | 4 922,00   |
| <b>Razem</b>   | <b>55 016,50</b>   |                                  | <b>2 111,00</b> |                 | <b>2 111,00</b>                                     |                                   | <b>8 800,55</b> |      | <b>8 800,55</b>                                      | <b>48 326,95</b>   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOLA



Katarzyna Kancierz mgr Iwona Kołodziejczak



| Umorzenie<br>na początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku<br>obrotowego |                                |      | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>(13 + 14 + 15) | Zmniejszenie<br>umorzenia | Umorzenie – stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(12 + 16 – 17) | Wartość netto środków trwałych                  |  |
|--|--|--------------------------------|------|--|---------------------------|--|---|--|
|  | aktualizacja                           | amortyzacja za<br>rok obrotowy | inne |  |                           |  | stan na początek roku<br>obrotowego<br>(2 – 12) | stan na koniec roku<br>obrotowego<br>(11 – 18) |
| 12   | 13                                     | 14                             | 15   | 16   | 17                        | 18   | 19  | 20   |
| 1 125,20                                       |  | 170,92                         |      | 170,92   | 0,00                      | 1 296,12   | 2 673,04  | 2 502,12                                       |
| 4 950,80                                       |  | 1 237,70                       |      | 1 237,70   | 0,00                      | 6 188,50   | 12 730,60                                       | 11 492,90                                      |
| 6 869,01                                       |  | 3 823,93                       |      | 3 823,93   | 2 320,00                  | 8 372,94   | 7 765,99  | 6 053,06                                       |
| 6 480,55                                       |  | 0,00                           |      | 0,00   | 6 480,55                  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 874,92   |  | 1 499,86                       |      | 1 499,86   | 0,00                      | 2 374,78   | 6 624,39  | 5 124,53                                       |
| 4 922,00                                       |  | 0,00                           |      | 0,00   | 0,00                      | 4 922,00   | 0,00  | 0,00   |
| <b>25 222,48</b>                               |  | <b>6 732,41</b>                |      | <b>6 732,41</b>                                      | <b>8 800,55</b>           | <b>23 154,34</b>   | <b>29 794,02</b>                                | <b>25 172,61</b>                               |

p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOLA



mgr Iwona Kołodziejczak

CIŁOWNY KŁĘGOWY



Krzyszyna Kancierz

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                      | 6 178,04   |                                  |           |                 | 0,00  |                                   | 1 906,00        |      | 1 906,00   | 4 272,04   |
|   |  |                                  |           |                 |   |                                   |                 |      |  |  |
|   |  |                                  |           |                 |   |                                   |                 |      |  |  |
|   |  |                                  |           |                 |   |                                   |                 |      |  |  |
| <b>Razem</b>                              | <b>6 178,04</b>  |                                  |           |                 | <b>0,00</b>   |                                   | <b>1 906,00</b> |      | <b>1 906,00</b>                                      | <b>4 272,04</b>  |

| 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                                       |  |
| 6 178,04                                     |                                     |                             |      | 0,00  | 1 906,00               | 4 272,04  | 0,00  | 0,00                                     |  |
|  |                                     |                             |      |   |                        |   |   |  |  |
|  |                                     |                             |      |   |                        |   |   |  |  |
|  |                                     |                             |      |   |                        |   |   |  |  |
| <b>6 178,04</b>                              |                                     |                             |      | <b>0,00</b>                                 | <b>1 906,00</b>        | <b>4 272,04</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              |  |

p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOLA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kancierz



mgr Iwona Kołodziejczak

Grunty użytkowane wieczysto

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

Środki trwałe niemortyzowane lub niemiarzone (ewidencjonowane pozabilansowo)

| Grupa według KST | Stan na początek roku<br>obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego<br>(2 + 3 - 4) |
|------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------|---|
|                  |                                     | zwiększenia                      | zmniejszenia |   |
| 1                | 2                                   | 3                                | 4            | 5   |
|                  |                                     |                                  |              |   |
|                  |                                     |                                  |              |   |
| Razem            |                                     |                                  |              |   |

p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOLA



mgr Iwona Kołodziejczak

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Katarzyna Kancibez

Papiery wartościowe lub prawa

| Wyszczególnienie                 | Papiery wartościowe lub prawa |                                     |          |       | Razem |
|----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|----------|-------|-------|
|                                  | świadczenia udziałowe         | zamienne 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                            |                               |                                     |          |       |       |

Odpisy 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 | uznanie za zbędne |  |
| 1                | 2                                | 3  | 4            | 5                 | 6  |
|                  |                                  |  |              |                   |  |
|                  |                                  |  |              |                   |  |
|                  |                                  |  |              |                   |  |
| Razem            |                                  |  |              |                   |  |

p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOLA

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kancierz



mgr Iwona Kołodziejczak

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 rezerwy za zbieżną | 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                                 |                                  |             |   |                                |               |  |
| <b>Razem</b>  |                                  |             |   |                                |               |  |

p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOLA



mgr Iwona Kołodziejczak

GLÓWNY KSIĘGOWY



Katarzyna Kaniela

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

| Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania          |                           | 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             |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| <b>Razem</b>     |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |

p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOLA



mgr Iwona Kołodziejczak

GLÓWNY KSIĘGOWY



Katarzyna Kuncierz

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                                       |                                  |             |              |  |

p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOLA



mgr Iwona Kołodziejczak

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Katarzyna Kanclerz

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   |                                  |             |              |  |
| <b>Razem</b>  |                                  |             |              |  |

p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOLA

GŁÓWNY KSEGOWY

Katarzyna Kancierz

mgr Iwona Kołodziejczak



## 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 zobowiązania | 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<br>- udzielone gwarancje i poręczenia<br>- kaucje i wadła<br>- indos weksli<br>- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy<br>- nieznanne roszczenia wierzycieli<br>- inne |                                  |             |                             |                                 |                            |                   |  |       |
| 2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych<br>- udzielone gwarancje i poręczenia<br>- kaucje i wadła<br>- indos weksli<br>- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy<br>- nieznanne roszczenia wierzycieli<br>- inne                     |                                  |             |                             |                                 |                            |                   |  |       |
| 3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń  |                                  |             |                             |                                 |                            |                   |  |       |
| <b>Razem</b>   |                                  |             |                             |                                 |                            |                   |  |       |

p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOLA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kancierz

mgr Iwona Kołodziejczak

