

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Hanulinie Hanulin, ul. Powstańców Wlkp. 1a 63-600 Kępno	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	URZĄD MIASTA I GMINY w Kępnie Wpł. 29.03.2019 I dz.
	Numer identyfikacyjny REGON 25159129700000			

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	514 251,78	494 406,29	A. Fundusze	396 207,70	391 471,64
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 870 773,87	1 819 313,56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	514 251,78	494 406,29	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 474 566,17	-1 427 841,92
1. Środki trwałe	514 251,78	492 561,29	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 474 566,17	-1 427 841,92
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	474 549,11	460 679,28	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	36 937,40	29 516,54	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	2 765,27	2 365,47	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	124 427,22	110 961,58
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	1 845,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	124 427,22	110 961,58
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 425,91	820,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 397,00	9 170,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	39 712,28	27 897,06
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 837,93	73 073,53
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	6 383,14	8 026,93	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	54,10	0,00
I. Zapasy	2 414,45	3 159,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	2 414,45	3 159,00	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	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 914,59	4 867,93			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 914,59	4 867,93			

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					
1. Środki pieniężne w kasie	54,10	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	54,10	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	520 634,92	502 433,22	Suma pasywów	520 634,92	502 433,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kancierz

Główny księgowy

2019. 06. 29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

M. Szupinska

Kierownik jednostki

mgr Maria Szupinska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Hanulinie Hanulin, ul. Powstańców Wlkp. 1a 63-600 Kępno	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Kępno ul. Ratuszowa 1 63-600 Kępno
Numer identyfikacyjny REGON 25159129700000	URZĄD MIASTA I GMINY w Kępnie Wpł. 29.03.2019	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej ..dz.	123 255,30	134 573,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	123 255,30	134 573,50
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	1 598 009,97	1 596 047,49
I. Amortyzacja	18 531,49	21 690,49
II. Zużycie materiałów i energii	165 706,34	177 997,33
III. Usługi obce	17 589,92	42 478,16
IV. Podatki i opłaty	1 294,05	1 179,06
V. Wynagrodzenia	1 048 588,24	1 027 301,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	344 955,58	323 877,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 344,35	1 522,80
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)	-1 474 754,67	-1 461 473,99
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	33 429,63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	33 429,63
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)	-1 474 754,67	-1 428 044,36
G. Przychody finansowe	188,50	202,44
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	188,50	202,44
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)	-1 474 566,17	-1 427 841,92
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)	-1 474 566,17	-1 427 841,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
Kancelarz

2019 03 29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki

mgr Maria Szupiańska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Hanulinie Hanulin, ul. Powstańców Wlkp. 1a 63-600 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 25159129700000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 670 204,74	1 870 773,87
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 589 108,27	1 592 268,35
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 578 608,27	1 590 423,35
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	10 500,00	1 845,00
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)	1 388 539,14	1 643 728,66
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 252 997,89	1 474 566,17
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	125 041,25	167 317,49
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	10 500,00	1 845,00
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 870 773,87	1 819 313,56
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 474 566,17	-1 427 841,92
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 474 566,17	-1 427 841,92
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	396 207,70	391 471,64

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

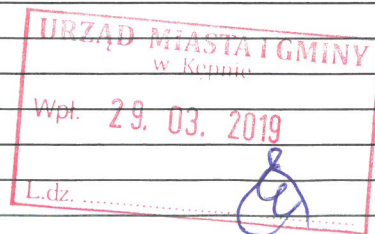
DYREKTOR PRZEDSZKOLA

(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe w Hanulinie
1.2	siedzibę jednostki
	Hanulin ul. Powstańców Wlkp. 1a, 63-600 Kępno
1.3	adres jednostki
	ul. ul. Powstańców Wielkopolskich 1a 63-000 Hanulin
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 r. 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)
	Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się: w przypadku nabycia według ceny nabycia lub zakupu, jeżeli 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. Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe ujmuję 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. Środki trwałe umarza się i amortyzuje według stawek podatkowych jednorazowo za cały rok obrotowy. 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. Dla środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości, aktualizacji wartości początkowej dokonuje się na podstawie odrębnych przepisów. Należności długoterminowe i aktywa finansowe długoterminowe nie występują w jednostce. Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej wraz z podatkiem VAT a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty. Zapasy - w jednostce występują materiały objęte ewidencją ilościowo-wartościową : art. spożywcze do przygotowywania posiłków dla dzieci. 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. Pozostałe materiały odpisuje się w koszty w momencie zakupu w tym paliwo i oleje napędowe używane do pracy sprzętu ogrodniczego itp. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej. Środki w walutach obcych nie występują. Ewidencja i rozliczenie kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu 4, tj. według rodzajów prowadzonej działalności oraz w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Wynik finansowy jest uzgadniany zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	



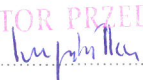
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla 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 wieczystie
	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: 373,33 zł Dodatki wiejskie: 54 282,51 zł
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
	1 845,00 zł - brak odsetek i różnic kursowych

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Katarzyna Kancierz
 (główny księgowy)

2019.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

 (kierownik jednostki)
 mgr Maria Szupńska

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
1. Budynek i lokale	609 778,59				0,00				0,00	609 778,59
3. Kotły i maszyny energetyczne	38 576,26				0,00				0,00	38 576,26
4. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	16 838,58				0,00				0,00	16 838,58
5. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	10 714,23				0,00				0,00	10 714,23
8. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	20 572,38				0,00				0,00	20 572,38
Razem	696 480,04				0,00				0,00	696 480,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kancierska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Maria Szupiańska

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia 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
135 229,48		13 869,83		13 869,83		149 099,31	474 549,11	460 679,28
16 829,52		2 700,34		2 700,34		19 529,86	21 746,74	19 046,40
5 358,58		3 999,00		3 999,00		9 357,58	11 480,00	7 481,00
7 003,57		721,52		721,52		7 725,09	3 710,66	2 989,14
17 807,11		399,80		399,80		18 206,91	2 765,27	2 365,47
182 228,26		21 690,49		21 690,49	0,00	203 918,75	514 251,78	492 561,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Kancierz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
mgr Maria Szupńska

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	4 629,85				0,00				0,00	4 629,85
Razem	4 629,85				0,00				0,00	4 629,85

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
4 629,85				0,00	0,00	4 629,85	0,00	0,00
4 629,85				0,00	0,00	4 629,85	0,00	0,00

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Impul

mgr Maria Szupinska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

U

Katarzyna Kanclerz

Grunty użytkowane wieczystie

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 trwale niemortyzowane lub niemiarzane (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
mgr Maria Szupńska

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					

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Kancierz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
Wydział
mgr Maria Szupńska

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

 mgr Maria Szupńska

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								
Razem								

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Kancierz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
mgr Maria Szupińska

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
Katarzyna Kanclerz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
mgr Maria Szupińska

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 sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych				
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				
Pozostałe				
Razem				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Kancierz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
mgr Maria Szupińska

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								
- 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
mgr Maria Szuplińska

[illegible]

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
Wojciech Kuc
mgr Maria Szuplińska