

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
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 4 w Kępnie Cicha 13 63-600 Kępno Kępno		URZĄD MIASTA I GMINY w Kępnie Wpł. 29.03.2019
Numer identyfikacyjny REGON 25159130500000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 832 854,59	1 792 200,29	A. Fundusze	1 779 372,80	1 690 987,24
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 446 337,25	2 699 867,08
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 832 854,59	1 792 200,29	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-666 964,45	-1 008 879,84
1. Środki trwałe	1 832 854,59	1 792 200,29	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-666 964,45	-1 008 879,84
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	1 797 697,35	1 750 561,58	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 401,48	21 834,15	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	24 755,76	19 804,56	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	276 621,23	356 518,53
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	276 621,23	356 518,53
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	230,57	1 855,68
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 555,00	5 184,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 908,96	40 560,47
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 736,86	55 976,60
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	223 139,44	255 305,48	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	624,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	221 565,84	252 941,78
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	221 565,84	252 941,78
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	118 824,60	95 933,70			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	949,60	2 363,70			

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	117 875,00	93 570,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	104 314,84	159 371,78			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	104 314,84	159 371,78			
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	2 055 994,03	2 047 505,77	Suma pasywów	2 055 994,03	2 047 505,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy *Kancelarz*

rok, miesiąc, dzień

PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 4 w Kępnie Cicha 13 63-600 Kępno Kępno	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy MIASTO I GMINA w Kępnie Wpł. 29.03.2019	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Kępno ul. Ratuszowa 1 63-600 Kępno
Numer identyfikacyjny REGON 25159130500000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	90 853,30	137 687,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	90 853,30	137 687,80
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	758 454,58	1 147 256,06
I. Amortyzacja	32 565,20	58 978,84
II. Zużycie materiałów i energii	96 231,70	168 163,23
III. Usługi obce	86 648,11	76 060,87
IV. Podatki i opłaty	1 299,11	2 087,90
V. Wynagrodzenia	421 912,83	657 727,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	118 730,15	183 810,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 067,48	427,18
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)	-667 601,28	-1 009 568,26
D. Pozostałe przychody operacyjne	480,00	480,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	480,00	480,00
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)	-667 121,28	-1 009 088,26
G. Przychody finansowe	156,83	208,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	156,83	208,42
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)	-666 964,45	-1 008 879,84
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)	-666 964,45	-1 008 879,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Rancierz

2019 01 29
rok, miesiąc, dzień

mgr Anna Moś
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 4 w Kępnie Cicha 13 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 25159130500000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 772 180,95	2 446 337,25
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 345 762,73	1 057 406,58
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	716 525,78	1 039 082,04
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	629 236,95	18 324,54
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)	671 606,43	803 876,75
2. 1. Strata za rok ubiegły	577 733,86	666 964,45
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	93 872,57	136 912,30
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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)	2 446 337,25	2 699 867,08
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-666 964,45	-1 008 879,84
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-666 964,45	-1 008 879,84
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	1 779 372,80	1 690 987,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kancierz
(główny księgowy)

2018 03 29

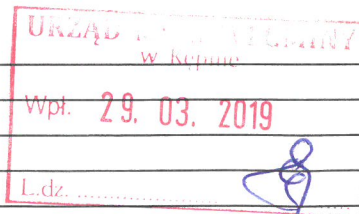
(rok, miesiąc, dzień)

Anne Ho's

(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 4 w Kępnie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Cicha 13 , 63-600 Kępno
1.3	adres jednostki
	ul. Cicha 13 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 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 , 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. 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 ujmowane są 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
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalent za odzież roboczą: 2 455,00 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
	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kancierz

(główny księgowy)

2019.09.12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Anne Kłos

mgr Anna Kłos

(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	1 885 430,85				0,00				0,00	1 885 430,85
4. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	11 269,46				0,00				0,00	11 269,46
6. Urządzenia techniczne	14 489,65		18 324,54		18 324,54				0,00	32 814,19
8. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	24 755,76				0,00				0,00	24 755,76
Razem	1 935 945,72		18 324,54		18 324,54				0,00	1 954 270,26

Umorzenie 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
87 733,50		47 135,77		47 135,77		134 869,27	1 797 697,35	1 750 561,58
10 558,56		710,90		710,90		11 269,46	710,90	0,00
4 759,07		6 180,97		6 180,97		10 980,04	9 690,58	21 834,15
0,00		4 951,20		4 951,20		4 951,20	24 755,76	19 804,56
103 091,13		58 978,84		58 978,84	0,00	162 069,97	1 832 854,59	1 792 200,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kancierz

PRZEDSIĘWZIENIA SZKOLA

Ana Moś

mgr Anna Moś

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	8 003,55				0,00				0,00	8 003,55
Razem	8 003,55				0,00				0,00	8 003,55

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
8 003,55				0,00	0,00	8 003,55	0,00	0,00
8 003,55				0,00	0,0	8 003,55	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Katarzyna Kancierz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
 Anna Moś
 mgr Anna Moś

Grunty użytkowane wliczyć

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)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				

Środki trwałe niematerializowane lub niematerializowane (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
KANCELARIA PRZEDSZKOLA
Anna Mos Kancelarz
mgr Anna Mos

Papiery wartościowe lub prawa

Wyszczególnienie	Papiery wartościowe lub prawa				Razem
	świadectwa 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					

SPÓŁNOŚĆ PRZEDSIĘWZYSTWA

Anna Dłot
Wice Prezes MoS

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Kancierz

Rzerwy 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						

Dyrektor Przedszkola

Anna Dłóś
mgr Anna Dłóś

Główny Księgowy

Katarzyna Kancierz
Katarzyna Kancierz

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
Wexel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem								

WZROST PRZEDSZKOLA

Anna Dłot

Anna Dłot Moś

GŁÓWNY KSIĘGOWY

W

Katarzyna Kancelarz

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				

WZLECENIA PRZEDSZKOLA

Anna Woś
mgr Anna Woś

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ku
Katarzyna Kuncierz

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

PRZEDSZKOLA

Anne Dłóś

Kancelarz

ul. Anna Moś

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 obowiązków	razem (4 + 5 + 6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych								
- udzielenie gwarancji i poręczenia								
- kaucje i wadła								
- "podos weks"								
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy								
- niezrealizowane roszczenia wierzycieli								
- inne								
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych								
- udzielenie gwarancji i poręczenia								
- kaucje i wadła								
- "podos weks"								
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy								
- niezrealizowane roszczenia wierzycieli								
- inne								
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń								
Razem								

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Katarzyna Kancierz
 Anna Woś
 1993 Anna Woś

Time Los

Katarzyna Kancierz