

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W SUCHOWOLI Suchowola, ul. SZKOLNA 1 16-150 SUCHOWOLA <i>Łączymy z projektem</i> 050695291 Numer identyfikacyjny REGON | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r. | | Adresat BURMISTRZ SUCHOWOLI | |
|---|-----------------------------|--|--|---|---------------------------|
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | | | A. Fundusze | -9 672,08 | -19 101,53 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | I. Fundusz jednostki | 309 263,23 | 316 139,31 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -318 930,27 | -335 240,84 |
| 1. Środki trwałe | | | 1. Zysk netto (+) | | |
| 1.1. Grunty | | | 2. Strata netto (-) | -318 930,27 | -335 240,84 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | -5,04 | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | | | B. Fundusze placówek | | |
| 1.4. Środki transportu | | | C. Państwowe fundusze celowe | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | | | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 24 637,58 | 30 103,66 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | I. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 24 637,58 | 30 103,66 |
| III. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | | 279,00 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | | | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 108,00 | |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 3 525,09 | 4 011,48 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 15 574,09 | 20 472,48 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | | |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | |
| | | | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|---|-----------|-----------|
| B. Aktywa obrotowe | 14 965,50 | 11 002,13 | 8. Fundusze specjalne | 5 430,40 | 5 340,70 |
| I. Zapasy | 9 535,10 | 5 661,43 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 5 430,40 | 5 340,70 |
| 1. Materiały | 9 535,10 | 5 661,43 | 8.2. Inne fundusze | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | III. Rezerwy na zobowiązania | | |
| 3. Produkty gotowe | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 4. Towary | | | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 684,00 | | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | |
| 2. Należności od budżetów | | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | 684,00 | | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 4 746,40 | 5 340,70 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 4 746,40 | 5 340,70 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | | | | | |
| 5. Akcje lub udziały | | | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| Suma aktywów | 14 965,50 | 11 002,13 | Suma pasywów | 14 965,50 | 11 002,13 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....*Krzyszyna Łazarz*.....
(główny księgowy)

2019-03-28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK BIURA
Obsługi Szkół Samorządowych
w Suchowoli

.....*[Podpis]*.....
mgr inż. *[Imię i Nazwisko]*
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat | |
|---|--|----------------------------------|-------------------------------|
| PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE w Suchowoli tel. 085 712-40-63 REGON 1450695291 Numer identyfikacyjny REGON <i>z projektem</i> | sporządzone na dzień 31.12 20 18. r. | Burmistrz Suchowoli | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 231 840,18 | 309 263,23 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 308 363,94 | 326 909,73 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 308 363,94 | 326 909,73 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | | | |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | | |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | | |
| 1.10. Inne zwiększenia | | | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 230 940,89 | 320 033,65 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 229 881,66 | 318 930,27 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 1 054,74 | 1 098,34 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 4,49 | 5,04 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | | |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | | | |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | | |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 2.9. Inne zmniejszenia | | | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 309 263,23 | 316 139,31 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | -318 935,31 | -335 240,84 |
| 1. zysk netto (+) | | | |
| 2. strata netto (-) | | -318 930,27 | -335 240,84 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 5,04 | |
| IV. Fundusz (II+, -III) | | -9 672,08 | -19 101,53 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Łazarz
(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK BIURA
Obsługi Szkół Samorządowych
w Suchowoli
(kierownik jednostki)
mgr inż. Krzysztof Lech

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W SUCHOWOLI SUCHOWOLA, ul. SZKOLNA 1 16-150 SUCHOWOLA 050695291 Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r. | Adresat BURMISTRZ SUCHOWOLI | |
|---|--|----------------------------------|-------------------------------|
| <i>z projektem</i> | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 7 525,04 | 10 602,29 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 7 525,04 | 10 602,29 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | | |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 327 510,05 | 346 929,18 |
| I. Amortyzacja | | | |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 57 527,15 | 27 955,16 |
| III. Usługi obce | | 4 891,85 | 4 545,76 |
| IV. Podatki i opłaty | | | |
| V. Wynagrodzenia | | 200 156,57 | 241 199,54 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 64 934,48 | 73 228,72 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |
| X. Pozostałe obciążenia | | | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B) | | -319 985,01 | -336 326,89 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | | |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Inne przychody operacyjne | | | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | | |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | | |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | | | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | | -319 985,01 | -336 326,89 |

| | | |
|---|-------------|-------------|
| G. Przychody finansowe | 1 054,74 | 1 098,34 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. Odsetki | 1 054,74 | 153,86 |
| III. Inne | | 944,48 |
| H. Koszty finansowe | | |
| I. Odsetki | | |
| II. Inne | | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -318 930,27 | -335 228,55 |
| J. Podatek dochodowy | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | 12,29 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -318 930,27 | -335 240,84 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Kryszyna Łazar

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK BIURA
Obsługi Szkół Samorządowych
w Suchowoli

[Signature]
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe w Suchowoli |
| 1.2 | siedzibę jednostki Suchowola, ul. Szkolna 1 |
| 1.3 | adres jednostki 16-150 Suchowola, ul. Szkolna 1 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność opiekuńczo-wychowawcza, edukacyjna |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911). Środki trwale – wyceniane wg ceny zakupu – umarżane wg stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych Pozostałe środki trwale – wyceniane wg ceny zakupu Ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się jeżeli ich wartość nie jest niższa niż 50,00 zł. Wartości niematerialne i prawne – wyceniane wg ceny nabycia, a księgi inwentarzowe ilościowo-wartościowe prowadzi się jak dla pozostałych środków trwałych – amortyzowane są w 100% w miesiącu oddania do użytku Należności – wyceniane wg wystawionych faktur w kwocie wymaganej zapłaty Zobowiązania – wyceniane wg faktur VAT lub rachunków z tytułu dostaw robót i usług Zapasy – wyceniane wg ceny zakupu |
| 5. | inne informacje nie dotyczy |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | szczególony 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 |

| | |
|-------|--|
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | brak danych |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | nie dotyczy |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
| | nie dotyczy |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | nie dotyczy |
| 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) |
| | nie dotyczy |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | nie dotyczy |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | nie dotyczy |
| c) | powyżej 5 lat |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | nie dotyczy |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | nie dotyczy |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | nie dotyczy |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |

| | |
|-------|--|
| | <p>Ogółem 309.463,21 w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wynagrodzenia osobowe (§ 401, § 404) – 236.671,12 w tym: <ul style="list-style-type: none"> • odprawy emerytalne i rentowe – ----- • nagrody jubileuszowe – ----- • ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy - ----- - składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411) – 41.968,19 - składki na Fundusz Pracy (§ 412) – 5.815,81 - wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (§ 302) – 11.209,68 - badania lekarskie pracowników (§ 428) – 380,00 - koszty szkolenia pracowników (§ 470) – 200,00 - świadczenia bezzwrotne wypłacone z ZFŚS – 13.218,41 |
| 1.16. | inne informacje |
| | nie dotyczy |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | nie dotyczy |
| 2.2. | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |
| | nie dotyczy |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | nie dotyczy |
| 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

[Signature]
Główny księgowy

28.03.2019 r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK BIURA
Obsługi Szkół Samorządowych
w Suchym
[Signature]
.....
(kierownik jednostki)
mgr inż. Krzysztof Lech