

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 2 ul. Miła 1A 43-180 Orzesze 272002028 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat UF ZĄD MIEJSKI ORZESZE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		91 581,70	113 591,98
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		91 581,70	113 591,98
B. Koszty działalności operacyjnej		1 192 404,98	1 276 093,36
I. Amortyzacja		1 750,00	1 750,00
II. Zużycie materiałów i energii		139 089,83	155 933,90
III. Usługi obce		31 372,56	52 043,82
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		726 844,89	865 674,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		172 119,70	200 167,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 228,00	623,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 100 823,28	-1 162 501,38
D. Pozostałe przychody operacyjne		7 446,29	63 457,42
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		7 446,29	63 457,42
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-1 093 376,99	-1 099 043,96
G. Przychody finansowe		109,03	169,95
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		109,03	169,95
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 093 267,96	-1 098 874,01
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-1 093 267,96	-1 098 874,01

Naczelnik Wydziału Finansowego

mgr Aleksandra Białucha

(główny księgowy)

2019.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Błaszki

inż. Mirosław Błaszki

(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu sIFK sQola Integra 2019/1/PS2. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych

29 MAR 2019

dnia _____ podpis _____ Szlach

Sprawdźono pod względem
formalno-rachunkowym

10 KWI 2019

data _____ podpis _____ Szlach

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 2 ul. Miła 1A 43-180 Orzesze 272002028 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudzień 2018 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		928 062,43	1 109 678,55
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 179 645,64	1 277 954,18
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 179 645,64	1 277 954,18
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
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			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		998 029,52	1 270 366,79
2.1. Strata za rok ubiegły		901 007,32	1 093 267,96
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		97 022,20	177 098,83
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
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		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 109 678,55	1 117 265,94
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 093 267,96	-1 098 874,01
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-1 093 267,96	-1 098 874,01
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		16 410,59	18 391,93

Naczelnik Wydziału Finansowego

mgr Aleksandra Bracha

(główny księgowy)

2019.04.11

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

mgr Mirosław Biński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 2 ul. Miła 1A 43-180 Orzesze 272002028 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS Jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	72 229,12	70 479,12	A. Fundusze	16 410,59	18 391,93
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 109 678,55	1 117 265,94
II. Rzeczowe aktywa trwałe	72 229,12	70 479,12	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 093 267,96	-1 098 874,01
1. Środki trwałe	72 229,12	70 479,12	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	50 500,00	50 500,00	2. Strata netto (-)	-1 093 267,96	-1 098 874,01
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 729,12	19 979,12	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	68 198,80	72 493,04
2. Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	68 198,80	72 493,04
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 851,25	1 167,51
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 266,74	11 387,06
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	54 981,54	59 833,20
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	99,27	104,94
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	12 380,27	20 405,85	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,33
I. Zapasy	6 639,54	14 538,60	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	6 639,54	14 538,60	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	5 740,73	5 866,92			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 740,73	5 866,92			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,33			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,33			
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	84 609,39	80 884,97	Suma pasywów	84 609,39	80 884,97

.....mgr Aleksandra Blacha
(główny księgowy)

2019.04.11
(rok, miesiąc, dzień)

.....mgr Miroslaw Blaski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

dla jednostek budżetowych oraz samorządowych zakładów budżetowych

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki: Przedszkole nr 2 „Orzeszkowe Brzdące”

1.2. Siedziba jednostki: Orzesze

1.3. Adres jednostki: ul. Miła 1a; 43-180 Orzesze

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność edukacyjna, opiekuńcza i wychowawcza w zakresie wychowania przedszkolnego a w szczególności :

a) realizacja programów wychowania przedszkolnego uwzględniające podstawę programową wychowania przedszkolnego,

b) zapewnienie bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godz. dziennie.

2. Sprawozdaniem finansowym objęto 2018 rok

3. Sprawozdanie finansowe nie zawiera łącznych danych

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie 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.

4.2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 2.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia jest równa lub przekracza 500 zł, jednostka dodatkowo wprowadza składnik do ewidencji ilościowej, pozabilansowej,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 2.000 zł (włącznie) do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania,

c) składniki majątku o wartości początkowej równej 10 000 zł lub wyższej jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych prowadzi się metodą liniową i rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych dla środków trwałych, licencje na programy komputerowe oraz od praw autorskich-24 miesiące, pozostałe wartości niematerialne i prawne-60 miesięcy,

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych równe 10 000 zł lub wyższe podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

4.3. Materiały wycenia się według cen zakupu i bezpośrednio odnosi w koszty działalności eksploatacyjnej jednostki.

Wyjątek stanowią materiały w magazynie żywności oraz opał objęte ewidencją ilościowo-wartościową na koncie 310 i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu

4.4. Aktualizacja należności następuje zgodnie z art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości.

Jednostka dokonuje aktualizacji należności na podstawie indywidualnej oceny sytuacji majątkowej finansowej dłużnika.

5. Inne informacje

Nie wystąpiły

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

I.p.	Wyszczególnienie według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości początkowej			
			przychody nabycia	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4+5+6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Wartości niematerialne i prawne					0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	217 554,26	1 499,00	0,00	0,00	1 499,00
2.	razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	217 554,26	1 499,00	0,00	0,00	1 499,00
2.1.	Grunty, w tym:	50 500,00				0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	70 000,00				0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00
2.4.	Środki transportu					0,00
2.5.	Inne środki trwałe	97 054,26	1 499,00			1 499,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00

Lp.	Zmniejszenia wartości początkowej						Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 13)
	zbyte	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12)	
1	8	9	10	11	12	13	14
I.						0,00	0,00
II.	0,00	880,00	0,00	0,00	0,00	880,00	218 173,26
2.	0,00	880,00	0,00	0,00	0,00	880,00	218 173,26
2.1.						0,00	50 500,00
2.1.1.						0,00	0,00
2.2.						0,00	70 000,00
2.3.						0,00	0,00
2.4.						0,00	0,00
2.5.		880,00				880,00	97 673,26
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00

Lp.	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (15 + 19 - 20)	Wartość netto składników aktywów	
		amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (16 + 17 + 18)			Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-15)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (14-21)
1	15	16	17	18	19	20	21	22	23
I.					0,00		0,00	0,00	0,00
II.	145 325,14	1 750,00	0,00	619,00	2 369,00	0,00	147 694,14	72 229,12	70 479,12
2.	145 325,14	1 750,00	0,00	619,00	2 369,00	0,00	147 694,14	72 229,12	70 479,12
2.1.					0,00		0,00	50 500,00	50 500,00
2.1.1.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.2.	48 270,88	1 750,00			1 750,00		50 020,88	21 729,12	19 979,12
2.3.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.4.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.5.	97 054,26			619,00	619,00		97 673,26	0,00	0,00
3.					0,00		0,00	0,00	0,00
4.					0,00		0,00	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
nie występuje

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie wystąpiły

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. Liczba 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Nie wystąpiły

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,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Nie dotyczy

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12. Łączna kwota 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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Dodatkowe informacje
Odprawy emerytalne	16 183,11	
Nagrody jubileuszowe	25 640,11	
Odprawy dla zwolnionych	0,00	
Odprawy pośmiertne	0,00	
Ekwiwalent za urlop	4 088,54	
Świadczenia związane z zapewnieniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy	964,61	
ekwiwalent z tytułu umundurowania	0,00	
Inne (jakie?)	0,00	
Ogółem:	46 876,37	

1.16. Inne informacje

Nie wystąpiły

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły

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 wystąpiły

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

Naczelnik Wydziału Finansowego
[Signature]
mgr Aleksandra Błacha

BURMISTRZ MIASTA

[Signature]
Inż. Mirosław Błaski

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych

dnio 29 MAR 2019 podpis *[Signature]*

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym
10 KWI 2019
data podpis *[Signature]*