

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 6 ul. Mikołowska 128 43-187 Orzesze-Zawiść 272002063 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudzień 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	47 813,38	82 835,45	A. Fundusze	-5 189,52	17 391,66
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	956 992,17	1 161 696,62
II. Rzeczowe aktywa trwałe	47 813,38	82 835,45	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-962 181,69	-1 144 304,96
1. Środki trwałe	47 813,38	82 835,45	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	15 980,00	15 980,00	2. Strata netto (-)	-962 181,69	-1 144 304,96
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	31 833,38	58 855,45	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	8 000,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	57 634,97	73 710,62
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	57 634,97	73 710,62
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 791,63	2 172,91
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	8 683,70	11 240,13
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	47 130,14	60 244,50
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	29,50	52,75
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	4 632,07	8 266,83	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,33
I. Zapasy	2 538,43	4 160,40	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	2 538,43	4 160,40	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	2 093,64	4 106,10			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 093,64	4 106,10			
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					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	52 445,45	91 102,28	Suma pasywów	52 445,45	91 102,28

Naczelnik Wydziału Finansowego
mgr Aleksandra Błażka
(główny księgowy)

2019.04.11
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA
Błażka
Inż. Mirosław Błażka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 6 ul. Mikołowska 128 43-187 Orzesze-Zawisć 272002063 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		693 864,41	956 992,17
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 052 699,37	1 328 711,50
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 052 699,37	1 291 683,50
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		0,00	29 028,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	8 000,00
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)		789 571,61	1 124 007,05
2.1. Strata za rok ubiegły		681 761,65	962 181,69
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		107 809,96	132 797,36
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	29 028,00
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)		956 992,17	1 161 696,62
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-962 181,69	-1 144 304,96
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-962 181,69	-1 144 304,96
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+ -III)		-5 189,52	17 391,66

mgr Aleksandra Błażka

2019.04.11

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

inż. Mirosław Błaski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 6 ul. Mikołowska 128 43-187 Orzesze-Zawisć 272002063 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2018 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		87 655,30	103 220,22
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		87 655,30	103 220,22
B. Koszty działalności operacyjnej		1 071 042,22	1 279 091,53
I. Amortyzacja		1 703,56	2 005,93
II. Zużycie materiałów i energii		139 653,38	164 909,31
III. Usługi obce		126 790,54	47 048,20
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		643 627,83	858 199,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		158 232,91	206 403,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 034,00	524,67
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)		-983 386,92	-1 175 871,31
D. Pozostałe przychody operacyjne		21 104,01	31 440,13
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		21 104,01	31 440,13
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)		-962 282,91	-1 144 431,18
G. Przychody finansowe		101,22	126,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		101,22	126,22
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-962 181,69	-1 144 304,96
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)			
		BUDŻET MIASTA	1 144 304,96

Naczelnik Wydziału Finansowego

mgr Aleksandra Błacha

(główny księgowy)

2019.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

BŁACHA
inż. Mirosław Błach

(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 _____ Szick

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym
10 KWI 2019
data _____ podpis _____ Szick

INFORMACJA DODATKOWA

dla jednostek budżetowych oraz samorządowych zakładów budżetowych

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki: Przedszkole nr 6 im. Zdrowe Jagódki

1.2. Siedziba jednostki: Orzesze

1.3. Adres jednostki: ul. Mikołowska; 43-187 Orzesze-Zawiść

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność dydaktyczna, edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza, 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 używania,
- 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 używania, 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

Lp.	Wyszczególnienie według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości początkowej			
			przychody- nabycia	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 230,02				0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	198 352,85	34 585,00	8 000,00	0,00	42 585,00
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	198 352,85	34 585,00	8 000,00	0,00	42 585,00
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	<i>15 980,00</i>				<i>0,00</i>
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	<i>68 142,30</i>	<i>29 028,00</i>			<i>29 028,00</i>
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>2 927,52</i>				<i>0,00</i>
2.4.	<i>Środki transportu</i>					<i>0,00</i>
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	<i>111 303,03</i>	<i>5 557,00</i>	<i>8 000,00</i>		<i>13 557,00</i>
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)
	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	8	9	10	11	12	13	14
I.						0,00	1 230,02
II.	0,00	2 927,52	0,00	0,00	0,00	2 927,52	238 010,33
2.	0,00	2 927,52	0,00	0,00	0,00	2 927,52	238 010,33
2.1.						0,00	15 980,00
2.1.1						0,00	0,00
2.2.						0,00	97 170,30
2.3.		2 927,52				2 927,52	0,00
2.4.						0,00	0,00
2.5.						0,00	124 860,03
3.						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
	1 230,02				0,00		1 230,02	0,00	0,00
I.	150 539,47	7 562,93	0,00	0,00	7 562,93	2 927,52	155 174,88	47 813,38	82 835,45
.	150 539,47	7 562,93	0,00	0,00	7 562,93	2 927,52	155 174,88	47 813,38	82 835,45
.I.					0,00		0,00	15 980,00	15 980,00
.1.1					0,00		0,00	0,00	0,00
.2.	36 308,92	2 005,93			2 005,93		38 314,85	31 833,38	58 855,45
.3.	2 927,52	0,00			0,00	2 927,52	0,00	0,00	0,00
.4.					0,00		0,00	0,00	0,00
.5.	111 303,03	5 557,00			5 557,00		116 860,03	0,00	8 000,00
.					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 w wieczyste

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	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00 zł	
2.	Nagrody jubileuszowe	2 282,00 zł	
3.	Odprawy dla zwolnionych	0,00 zł	
4.	Odprawy pośmiertne	0,00 zł	
5.	Ekwiwalent za urlop	1 671,86 zł	
6.	Świadczenia związane z zapewnieniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy	3 483,20 zł	
7.	ekwiwalent z tytułu umundurowania	0,00 zł	
8.	Inne (jakie?)	0,00 zł	
	Ogółem:	7 437,06 zł	

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	29 028,00 0,00 0,00	Wymiana kotła C.O.

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
mgr Aleksandra Blacha

Burmistrz Miasta
Inż. Mirosław Błaski

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych

dnia 29 MAR 2019 podpis *Szkie*

Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym
10 KWI 2019
data podpis *Szkie*