

Przedszkole Samorządowe "Stokrotka" ul. Kwiatowa 20 86-060 Nowa Wieś Wielka REGON : 000269558		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej		Urząd Gminy ul. Ogrodowa 2 86-060 Nowa Wieś Wielka wysłać bez pisma przewodniego	
Wpłynęło dnia 29-03-2019		sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	555 828,15	529 526,32	A. Fundusz	406 215,88	359 881,46
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 261 509,37	2 555 738,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe	555 828,15	529 526,32	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 855 293,49	-2 195 857,03
1. Środki trwałe	555 828,15	529 526,32	2.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty			2.2. Strata netto (-)	-1 855 293,49	-2 195 857,03
1.1.1 terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	552 730,65	529 526,32	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 097,50	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	202 817,01	195 636,54
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	196 666,99	193 132,27
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 599,31	2 788,43
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	20 137,00	23 275,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	81 869,63	91 136,90
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	91 014,35	75 931,94
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	46,70	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	53 204,74	25 991,68	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	19 205,70	23 487,41	8. Fundusze specjalne	6 150,02	2 504,27
1. Materiały	11 703,72	13 963,54	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 150,02	2 504,27

2. Półprodukty i produkty w toku			8.2 Inne Fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	7 501,98	9 523,87	IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	27 849,02	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	249,70	0,00			
2. Należności od budżetów					
2. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	27 599,32	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 150,02	2 504,27			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 150,02	2 504,27			
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	609 032,89	555 518,00	Suma pasywów	609 032,89	555 518,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Woźniak
Teresa Woźniak

(główny księgowy)

2019-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Lila Gąbka
(kierownik jednostki)

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przeszkole Samorządowe "Stokrotka" ul. Kwiatowa 20 86-060 Nowa Wieś Wielka REGON: 000269558 Wpłynęło dnia 29-03-2019 Nr _____ z zał. _____		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2018 r.	
		2 114 233,49	2 261 509,37
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 975 723,04	2 352 658,11
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 975 723,04	2 352 658,11
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		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	
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
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 828 447,16	2 058 428,99
2.1. Strata za rok ubiegły		1 654 459,66	1 855 293,49
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		173 987,50	203 135,50
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	
2.5. Aktualizacja wyceny 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)		2 261 509,37	2 555 738,49
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 855 293,49	-2 195 857,03

1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-1 855 293,49	-2 195 857,03
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	406 215,88	359 881,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wozniak
Teresa Woźniak

.....
(główny księgowy)

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Lila Górna

.....
(kierownik jednostki)

Przedszkole Samorządowe "Stokrotka" ul.Kwiatowa 20 86-060 Nowa Wieś Wielka REGON: 000269558	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (wariant porównawczy) Wpłynęło dnia 29-03-2019 sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.	Urząd Gminy ul. Ogrodowa 2 86-060 Nowa Wieś Wielka wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	173 674,50	202 745,50	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	173 674,50	202 745,50	
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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 029 903,99	2 400 403,43	
I. Amortyzacja	26 583,41	26 301,83	
II. Zużycie materiałów i energii	263 367,30	295 369,72	
III. Usługi obce	99 964,69	115 896,69	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	1 261 548,58	1 534 907,91	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	372 205,73	426 310,28	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 234,28	1 617,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 856 229,49	-2 197 657,93	
D. Pozostałe przychody operacyjne	936,00	1 818,64	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	936,00	1 818,64	
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		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 855 293,49	-2 195 839,29
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) Brutto (F + G - H)	-1 855 293,49	-2 195 839,29
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		17,74
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 855 293,49	-2 195 857,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojniak
Teresa Woźniak

.....
(główny księgowy)

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Lila Górna

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Zespół Obsługi Oświaty
ul. Kwiatowa 20
86-060 Nowa Wieś Wielka
tel./fax 52 381 23 58
NIP 953 22 68 570

URZĄD GMINY
Nowa Wieś Wielka
Wpłynęło dnia 29-03-2019
INFORMACJA DODATKOWA
Nr Zał.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Przedszkole „Stokrotka”
1.1	nazwę jednostki Nowa Wieś Wielka
1.2	siedzibę jednostki ul. Kwiatowa 20
1.3	adres jednostki wychowanie przedszkolne - Przedszkola
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 1 stycznia 2018r. – 31 grudnia 2018 r.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem nie dotyczy
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. 1. Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200,00 zł, zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się do ewidencji ilościowej; b) składanki o majątku o wartości początkowej powyżej 200,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania; c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany; d) składanki o majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł, zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 25% rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania; 3. Zapasy objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
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 do informacji
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
	brak danych
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
	54 416,90
1.16.	inne informacje
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
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Woźniak

Teresa Woźniak

(główny księgowy)

2019-03 - 25
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Lila Gajna

(kierownik jednostki)

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartości netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
				0,00		0,00	0,00	0,00
408 571,76	0,00	26 301,83	0,00	26 301,83	0,00	434 873,59	555 828,15	529 526,32
				0,00		0,00	0,00	0,00
375 442,69		23 204,33		23 204,33		398 647,02	552 730,65	529 526,32
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
33 129,07		3 097,50		3 097,50		36 226,57	3 097,50	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
408 571,76	0,00	26 301,83	0,00	26 301,83	0,00	434 873,59	555 828,15	529 526,32