

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat	
Przedszkole Miejskie w Imielinie 407 Imielin Wojciecha Sapety 10  271049312 Numer identyfikacyjny REGON		41- ul.		URZĄD MIASTA IMIELIN Imielińska 81 Imielin 41-407  Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	5 476 406,26	5 388 108,50	<b>A. Fundusz</b>	5 346 359,29	5 230 993,90
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	8 606 369,61	7 931 309,10
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	5 476 406,26	5 388 108,50	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-3 260 010,32	-2 700 315,20
<b>1. Środki trwałe</b>	5 476 406,26	5 388 108,50	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	810 288,00	810 288,00	2. Strata netto (-)	-3 260 010,32	-2 700 315,20
1.1.1. Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 553 407,58	4 411 113,62	<b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 587,54	9 148,06	<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.5. Inne środki trwałe	101 123,14	157 558,82	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	133 543,40	159 850,60
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	133 543,40	159 850,60
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	889,16	4 964,73
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	9 795,00	11 410,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 274,99	52 795,60
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	77 269,35	90 054,74
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			5. Pozostałe zobowiązania	314,90	625,53
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	9 942,40	6 159,48	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały			<b>8. Fundusze specjalne</b>	6 445,97	3 423,48
2. Półprodukty i produkty w toku			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 445,97	3 423,48
3. Produkty gotowe			8.2. Inne fundusze		
4. Towary			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00



<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	3 496,43	2 736,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Należności z tytułu dostaw i					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	3 496,43	2 736,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Środki pieniężne</b>	6 445,97	3 423,48			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 445,97	3 423,48			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	5 486 348,66	5 394 267,98	<b>Suma pasywów</b>	5 486 348,66	5 394 267,98

(główny księgowy)

**SKARBNIK MIASTA**  
  
*Katarzyna Lamik*

2019-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**BURMISTRZ MIASTA**  
**IMIECIN**  
  
*mgr inż. Jan Chwiędacz*



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki	Adresat	
Przedszkole Miejskie w Imielinie ul. Sapety 10 41-407 Imielin  271049312  Numer identyfikacyjny REGON	(wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	URZĄD MIASTA IMIELIN Imielińska 81 Imielin	ul. 41-407
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>283 907,68</b>	<b>291 113,05</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		283 907,68	291 113,05
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>3 544 222,78</b>	<b>2 991 745,31</b>
I. Amortyzacja		1 243 807,53	148 297,76
II. Zużycie materiałów i energii		322 177,60	404 218,46
III. Usługi obce		65 301,41	149 756,79
IV. Podatki i opłaty		12 484,00	12 863,00
V. Wynagrodzenia		1 514 479,45	1 828 197,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		385 737,07	445 582,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		235,72	2 828,75
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-3 260 315,10</b>	<b>-2 700 632,26</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-3 260 315,10</b>	<b>-2 700 632,26</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>304,78</b>	<b>317,06</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		304,78	317,06
III. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-3 260 010,32</b>	<b>-2 700 315,20</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>		<b>-3 260 010,32</b>	<b>-2 700 315,20</b>

SKARBNIK MIASTA

*Katarzyna Lamik*  
Katarzyna Lamik  
(główny księgowy)

2019-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA  
IMIELIN

*mgr inż. Jan Chwiędacz*  
mgr inż. Jan Chwiędacz  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie w Imielinie ul. Sapety 10, 41-407 Imielin 271049312 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31.12.2018r.	Adresat URZĄD MIASTA IMIELIN ul. Imielińska 81 41-407 Imielin Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		7 345 351,44	8 606 369,61
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 405 945,89	2 937 450,98
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 308 106,51	2 877 450,98
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			60 000,00
1.5. Aktualizacja 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		1 097 839,38	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 144 927,72	3 612 511,49
2.1. Strata za rok ubiegły		1 859 619,89	3 260 010,32
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		285 307,83	292 501,17
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			60 000,00
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		0,00	0,00
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		8 606 369,61	7 931 309,10
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		-3 260 010,32	-2 700 315,20
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-3 260 010,32	-2 700 315,20
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+,-III-IV)</b>		5 346 359,29	5 230 993,90

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

**SKARBNIK MIASTA**  
  
 Katarzyna Lamik

(kierownik jednostki)  
**BURMISTRZ MIASTA**  
**IMIELIN**  
  
 mgr inż. Jan Chwiędacz





## INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

1.1. Nazwa jednostki: Przedszkole Miejskie w Imielinie

1.2. Siedziba: Miasto Imielin

1.3. Adres: 41-407 Imielin, ul. Wojciecha Sapety 10

1.4. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego i pełni funkcję opiekuńczą, wychowawczą oraz dydaktyczną.

2. Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy 2018.

3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem Przedszkola była Pani Renata Prus a Organem stanowiącym i kontrolnym był Burmistrz Miasta Imielin i Rada Miasta. Obsługę z zakresu rachunkowości, sprawozdawczości i gospodarki finansowej dla Przedszkola Miejskiego prowadził Urząd Miasta Imielin.

Sprawozdanie finansowe Przedszkola Miejskiego w Imielinie składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej)
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)
- c) Zestawienia zmian w funduszu
- d) Informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) Określenie roku obrotowego i wchodzących w jej skład okresów sprawozdawczych
- 2) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego
- 3) Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
  - a) zakładowy plan kont ustalający:
    - wykaz kont księgi głównej,
    - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,

- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
- b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
- c) opis systemu komputerowego,
- d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno – rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa gminy Imielin zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:

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

a) składniki majątku o wartości poniżej 1.000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 200 zł, jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.

b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 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 w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych.

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych po 01 stycznia 2018 a nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych przed 01 stycznia 2018 podwyższają wartość środków trwałych, a nie przekraczające wartości 10.000,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych po 01 stycznia 2018 i wartości 3.500,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych przed 01 stycznia 2018 odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

2. Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,

d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

#### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty.

#### Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych u obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wyceniony w wartości nominalnej.

#### Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Fundusze specjalne zostały wykazane w wartości nominalnej.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 1316). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków określa regulamin.

#### Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne. Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

### Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grunty	810 288,00									810 288,00
2.	Budynki, lokale, obiekty	5 691 759,34									5 691 759,34
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	86 037,06									86 037,06
4.	Inne środki trwałe	122 573,40		60 000,00		60 000,00					182 573,40
	Razem:	6 710 657,80		60 000,00		60 000,00					6 770 657,80

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość 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	810 288,00	810 288,00
1 138 351,76		142 293,96		142 293,96		1 280 645,72	4 533 407,58	4 411 113,62
78 149,51		2 439,48		2 439,48		80 588,99	11 587,54	9 148,06
21 450,26		3 564,32		3 564,32		25 014,58	101 123,14	157 558,82
1 237 951,53		148 297,76		148 297,76		1 386 249,29	5 476 406,26	5 388 108,50

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi wartościami**

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
2.	Dobra kultury		

Przedszkole Miejskie w Imielinie w roku obrotowym nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

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

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

Przedszkole Miejskie w Imielinie w roku obrotowym nie dokonał odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

**Grunty w wieczystym użytkowaniu**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				

2.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
	Wartość (zł)				

Przedszkole Miejskie w roku obrotowym nie posiadało gruntów, w stosunku do których posiadało prawo wieczystego użytkowania.

**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**

**Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki				

Przedszkole Miejskie w roku obrotowym nie posiadało nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

**1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

**Posiadane papiery wartościowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały					
2.	Dłużne papiery wartościowe					

Przedszkole Miejskie w roku obrotowym nie posiadało papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

**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)**

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7

1.						
2.						

Przedszkole Miejskie w roku obrotowym nie dokonało odpisów aktualizujących wartość należności.

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

**Rezerwy na koszty i zobowiązania**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

\* wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się);

\*\* wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

Przedszkole Miejskie w roku obrotowym nie posiadało rezerw na koszty i zobowiązania.

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:**

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

**Zobowiązania według okresów wymagalności**

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń								

	h) pozostałe								
	Razem								

Przedszkole Miejskie w roku obrotowym nie posiadało zobowiązań długoterminowych.

**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**

**Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

Przedszkole Miejskie w roku obrotowym nie posiadało 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

**1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem								

Przedszkole Miejskie w roku obrotowym nie posiadało zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.



**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**

**Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych**

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	<b>Ogółem</b>		

Przedszkole Miejskie w roku obrotowym nie posiadało zobowiązań warunkowych.

**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**

**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

Przedszkole Miejskie w roku obrotowym nie posiadało rozliczeń międzyokresowych.

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie****Otrzymane gwarancje i poręczenia**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:		

Przedszkole Miejskie w roku obrotowym nie otrzymało gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze****Wypłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	27.724,83	2 osoby
2.	Nagrody jubileuszowe	33.659,52	4 osoby
3.	Inne	36.975,00	Nagrody – 28 osób
4.	Ogółem:	98.359,35	

**1.16. Inne informacje**

BRAK

2.

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów****Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		

2.	Towary		
----	--------	--	--

Przedszkole Miejskie w roku obrotowym nie dokonało odpisów aktualizujących wartość zapasów.

**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		

Przedszkole Miejskie w roku obrotowym nie posiadało środków trwałych w budowie, które przechodziłyby na rok następny.

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

**Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie		

**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**

**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**

**Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe  
. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	24,34

2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	19,75
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1
6.	Ogółem	45,09

- Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

**Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
			wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego			
2.	Inne usługi poświadczające			
3.	Usługi doradztwa podatkowego			
4.	Pozostałe usługi			

Przedszkole Miejskie w roku obrotowym nie poniosło kosztów związanych z badaniem sprawozdań finansowych, gdyż nie ma obowiązku badania.

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

BRAK

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

BRAK

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

BRAK

- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Informacja dodatkowa sporządzana jest pierwszy raz za 2018 rok.

SKARBNIK MIASTA

Katarzyna Janiak  
(główny księgowy)

28.03.2019r

(data)

BURMISTRZ MIASTA  
IMIĘ I N

mgr inż. Jan Chwiędacz  
(kierownik jednostki)