

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole Gen. Kustronia 2,37-630 Oleszyce	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: BURMISTRZ MIASTA I GMIINY OLESZYCE
Numer identyfikacyjny REGON 001057108		
Wysłać bez pisma przewodniego		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	76 756,85	72 371,15	A. - Fundusze	36 503,52	20 494,94
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	653 576,50	654 336,38
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	76 756,85	72 371,15	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-617 072,98	-633 841,44
1. - Środki trwałe	76 756,85	72 371,15	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	7 000,00	7 000,00	2. - Strata netto (-)	-617 072,98	-633 841,44
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	69 756,85	65 371,15	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 679,28	53 411,93
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	45 679,28	53 411,93
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	4 109,82
- Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	6 870,93	7 679,36
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36 224,83	40 865,27
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	5 425,95	1 535,72	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	356,01	778,24	8. - Fundusze specjalne	2 583,52	757,48
1. - Materiały	356,01	778,24	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 583,52	757,48
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	2 486,42	0,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	2 486,42	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 583,52	757,48			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 583,52	757,48			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	82 182,80	73 906,87	Suma pasywów	82 182,80	73 906,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Knap
Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr inż. Stanisław Ślęzak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole Gen. Kuźnia 2, 37-630 Oleszyce	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMIINY OLESZYCE
Numer identyfikacyjny REGON 001057108		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	69 379.00	73 354.00
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	0.00	0.00
B. Koszty działalności operacyjnej	69 379.00	73 354.00
I. Amortyzacja	686 489.09	704 583.89
II. Zużycie materiałów i energii	4 385.70	4 385.70
III. Usługi obce	78 032.97	84 926.02
IV. Podatki i opłaty	12 101.01	10 649.23
V. Wynagrodzenia	1 680.00	2 220.00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	447 259.63	461 325.90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	140 298.63	139 370.36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 731.15	1 706.68
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0.00	0.00
X. Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0.00	0.00
D. Pozostałe przychody operacyjne	-617 110.09	-631 229.89
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
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	0.00	2 684.32
II. Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0.00	2 684.32
G. Przychody finansowe	-617 110.09	-633 914.21
I. Dywidendy i udziały w zyskach	37.11	139.71
II. Odsetki	0.00	0.00
III. Inne	37.11	139.71
H. Koszty finansowe	0.00	0.00
I. Odsetki	0.00	66.94
II. Inne	0.00	66.94
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0.00	0.00
J. Podatek dochodowy	-617 072.98	-633 841.44
	0.00	0.00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-617 072.98	-633 841.44

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

[Signature]
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole Gen. Kuźtronia 2,37-630 Oleszyce	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMIINY OLESZYCE
Numer identyfikacyjny REGON 001057108		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	622 936,22	653 576,50
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	684 844,30	693 746,05
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	684 844,30	693 746,05
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	654 204,02	692 986,17
2.1. Strata za rok ubiegły	584 219,57	617 072,98
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	69 984,45	75 913,19
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	653 576,50	654 336,38
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-617 072,98	-633 841,44
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-617 072,98	-633 841,44
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	36 503,52	20 494,94

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Stanisław Oleśzak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU SAMORZĄDOWEGO PRZEDSZKOLA W OLESZYCACH ZA 2018 R

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1 Nazwę jednostki: Samorządowe Przedszkole

1.2 Siedzibę jednostki: Oleszyce

1.3 Adres jednostki: ul. Gen. Kustronia 2, 37-630 Oleszyce

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego. Przedszkole wspomaga rozwój i edukację dzieci. Pełniąc funkcję opiekuńczą, wychowawczą oraz dydaktyczną.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: od 01.01.2018 r. -31.12.2018 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe- nie

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

Przyjęte zasady(politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy sporządza sprawozdania tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Wartości niematerialne i prawne:

- pochodzące z zakupu - według cen nabycia,
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie,
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia nabycia lub wartości określonej w umowie o przekazaniu.

2. Środki trwałe:

- pochodzące z zakupu - według ceny nabycia,
- otrzymane w sposób nieodpłatny - w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,
- ujawnione w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich brak według wartości rynkowej,
- nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

- wartość mienia przyjętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej,

3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe.

4. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia (metoda fifo).

5. Należności krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

6. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

7. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.

8. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.

9. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej.

1

Tabela 1[illegible]

Tabela 2

Grupa	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
0	Grunty						0,00					0,00	0,00
1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	175 893,61	4 385,70				4 385,70					0,00	180 279,31
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania						0,00					0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne						0,00					0,00	0,00
6	Urządzenia techniczne						0,00					0,00	0,00
7	Środki transportu						0,00					0,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	4 374,70					0,00					0,00	4 374,70
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	180 268,31	4 385,70	0,00	0,00	0,00	4 385,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 654,01

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - nie wystąpiło

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie wystąpiło

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie wystąpiło

1.5. Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu- nie wystąpiło

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - nie wystąpiło

1.7. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - nie wystąpiło

1.8. 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)

Tabela 3

Lp.	Odpisy aktualizacji należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I	Należności JB i SZB	0,00	2 751,26	0,00	0,00	2 751,26
1.1	Należności długoterminowe					
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego	0,00	2 751,26	0,00	0,00	2 751,26
1.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					
1.2.2	Należności od budżetów					
1.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
1.2.4	Pozostałe należności	0,00	2 751,26	0,00	0,00	2 751,26
II	Zaległości finansowe					

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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 do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat - nie wystąpiło

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 wystąpiło

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń- nie wystąpiło

1.12. Łączną 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 wystąpiło

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 wystąpiło

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - nie występują

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Tabela 4

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1	Nagrody jubileuszowe	7 635,75
2	Świadczenia urlopowe	6 250,43
3	Nagroda dyrektora	3 450,00
4	Nagroda burmistrza	2 000,00
SUMA		19 336,18

1.16. Inne informacje - nie wystąpiło

2.

2.1. Wysokość 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- nie wystąpiło

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiło

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 wystąpiło

2.5. Inne informacje - nie wystąpiło

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Sław Knap

Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr inż. Stanisław Ślęzak

Kierownik jednostki