

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
Publiczne Przedszkole nr 13 44-268 Jastrzębie-Zdrój, Gagarina 118		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Prezydent Miasta Jastrzębie-Zdrój	
Numer identyfikacyjny REGON 272000992		sporządzony na dzień 31.12.2018				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	156 215,80	191 245,69	A. Fundusze	129 210,03	150 732,20	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	749 141,38	887 389,63	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	156 215,80	191 245,69	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-619 931,35	-736 667,43	
1. Środki trwałe	156 215,80	191 245,69	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	22 571,95	22 571,95	2. Strata netto (-)	-619 931,35	-736 667,43	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	113 322,68	152 796,25	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 321,17	15 877,49	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	36 481,99	47 541,57	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	36 481,99	47 541,57	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	258,28	
IV. 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 świadczeń	5 672,69	7 551,23	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	30 809,30	39 732,06	
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 wykonania umów)	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	9 476,22	7 028,08	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
I. Zapasy	4 384,02	2 564,28	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00	
1. Materiały	4 384,02	2 564,28	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00	
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	5 092,20	4 463,80				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00				
2. Należności od budżetów	0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				
4. Pozostałe należności	5 092,20	4 463,80				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	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	165 692,02	198 273,77	SUMA PASYWÓW	165 692,02	198 273,77	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewolina Kosiorok

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Sylwia Janowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 13 44-268 Jastrzębie-Zdrój, Gagarina 118 Numer identyfikacyjny REGON 272000992	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Prezydent Miasta Jastrzębie-Zdrój	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		49 573,40	62 027,10
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		49 573,40	62 027,10
B. Koszty działalności operacyjnej		669 689,78	800 067,45
I. Amortyzacja		11 465,86	11 066,87
II. Zużycie materiałów i energii		90 232,10	102 051,81
III. Usługi obce		18 293,39	15 751,26
IV. Podatki i opłaty		576,00	792,00
V. Wynagrodzenia		439 730,38	533 834,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		108 700,14	136 052,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		691,91	517,99
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-620 116,38	-738 040,35
D. Pozostałe przychody operacyjne		112,22	145,06
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		112,22	145,06
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	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-620 004,16	-737 895,29
G. Przychody finansowe		72,81	1 237,86
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		72,81	1 237,86
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-619 931,35	-736 657,43
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. zysk (strata) netto (I-J-K)		-619 931,35	-736 657,43

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosińska

(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 13 44-268 Jastrzębie-Zdrój, Gagarina 118 Numer identyfikacyjny REGON 272000992	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Prezydent Miasta Jastrzębie-Zdrój	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		733 018,77	749 141,38
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		668 142,54	868 314,78
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,03	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		664 148,09	822 218,02
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	46 096,76
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		3 994,42	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)		652 019,93	730 066,53
2.1. Strata za rok ubiegły		607 353,67	619 931,35
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		44 666,23	64 038,42
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,03	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	46 096,76
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)		749 141,38	887 389,63
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-619 931,35	-736 657,43
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-619 931,35	-736 657,43
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		129 210,03	150 732,20

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Kowalik

(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa	
	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	nazwę jednostki Publiczne Przedszkole Nr 13
2.	siedzibę jednostki 44-335 Jastrzębie-Zdrój ul.Gagarina 118
3.	adres jednostki 44-335 Jastrzębie-Zdrój ul.Gagarina 118
4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność Oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji); zgodnie z załączonymi tabelami uzupełniającymi nr: I.4.1.; I.4.2.; I.4.3.; I.4.4.; I.4.5.; I.4.6. wg.załączonych tabel uzupełniających
5.	inne informacje NIE DOTYCZY
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	NIE DOTYCZY
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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1. wg.załączonej tabeli uzupełniającej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.2. NIE DOTYCZY
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.3. NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.4. 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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.5. NIE DOTYCZY
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); zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7. 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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.9.
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	NIE DOTYCZY
1.12.	łącną 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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.13.	NIE DOTYCZY
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.	wg.załączonej tabeli uzupełniającej
1.16.	inne informacje	NIE DOTYCZY
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.1.	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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.2.	wg.załączonej tabeli uzupełniającej
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.3.	NIE DOTYCZY
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	NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorek

2019 03 29

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki budżetowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.1. Część ogólna.	
1.	Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania.	Tak
2.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do listopada; do 31 stycznia za miesiąc grudzień.	Tak
3.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych organu finansowego następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych.	Nie dotyczy
4.	Wprowadzono dodatkowe okresy rozliczeniowe do wyodrębnienia zapisów księgowych rozliczenia rocznego.	Tak
5.	Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,01% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego.	Tak
6.	Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (w miejscu poniżej podać szczegóły, w tym próg istotności)	Nie
7.	Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków:	
	a) uzyskane zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowej z Budżetu Państwa dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszają kwotę wykonanych wydatków w tym roku.	Nie dotyczy Tak
	b) uzyskane przez szkoły zwroty wydatków rzeczowych dokonanych w tym samym roku budżetowym w związku z rozliczeniami z jednostkami organizacyjnymi, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	Nie dotyczy
	c) uzyskane w ramach realizacji projektów z udziałem bezzwrotnych środków zagranicznych, zwroty wydatków, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	Nie dotyczy
	d) pozostałe zasady (opisać w miejscu poniżej).	
8.	Pozostałe informacje i uwagi:	Nie

.....
główny księgowy

mgr Elżbieta Kąkolak

główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolita Janowska

.....
kierownik jednostki

nazwa jednostki budżetowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.2. Zasady wyceny aktywów i pasywów.	
1.	Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.	Tak
2.	Jednorazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości w momencie oddania do używania następujące składniki majątku:	
	1) książki i inne zbiory biblioteczne,	Tak
	2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,	Tak
	3) odzież i umundurowanie,	Tak
	4) meble i dywany,	Tak
	5) inwentarz żywy	Tak
6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – 10 000,00 zł.	Tak	
3.	Wartości niematerialne i prawne jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	Tak
	2) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10 000,00zł.	Tak
4.	Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	Tak
	2) Pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000,00 zł, których dolna granica wartości jest ustalana indywidualnie przez jednostkę budżetową w polityce rachunkowości. <i>(w miejscu poniżej podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych)</i>	Tak
4.	1 000,01	
5.	Niezużyte na dzień bilansowy materiały wycenia się drogą inwentaryzacji według:	
	1) ostatnich cen nabycia	Tak
	2) ostatnich cen zakupu	Nie
6.	Zobowiązania jednostki wycenia się według kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek.	Tak

7.	Zobowiązania finansowe organu finansowego wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o kwoty z tytułu odsetek za cały okres.	Nie dotyczy
8.	Rezerwę na niewygasające wydatki organu finansowego wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na podstawie ustalonego przez Radę Miasta wykazu wydatków.	Nie dotyczy
9.	Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności, przy czym odpisy aktualizujące są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.	Tak
10.	Długoterminowe aktywa finansowe (głównie udziały i akcje) wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących.	Nie dotyczy
11.	Wniesione aporty rzeczowe wycenia się według wartości godziwej.	Nie dotyczy
12.	Pozostałe informacje i uwagi:	Nie

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorek

.....
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska...
.....
kierownik jednostki

Publiczne Przedszkole Nr 1b

Tabela uzupełniająca nr I.4.3. do informacji dodatkowej

nazwa jednostki budżetowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.3. Rozliczenie kosztów.	
	Jednostka ewidencjonuje i rozlicza koszty:	
	a) tylko na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”	Tak
	b) tylko na kontach zespołu 5 „koszty wg typów działalności i ich rozliczenie”	Nie
1.	c) zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespołu 6 „Produkty” i 7 „Przychody, dochody i koszty”	Nie
	Wydatki na zakup materiałów księgowane są:	
	a) przy zakupie w koszty	nie Tak Nie
2.	b) przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla jednostki (wypisać materiały o istotnym znaczeniu)	Artykuły spożywcze
	Rozliczanie kosztów w czasie:	
	a) nie podlegają rozliczaniu w czasie żadne koszty związane z działalnością jednostki	Tak
3.	b) nie podlegają rozliczeniu w czasie niektóre koszty związane z działalnością jednostki, w tym: (w miejscu poniżej wymienić koszty)	Nie Tak
4.	Pozostałe informacje i uwagi:	Nie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Sławomir Kuciński

główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoły i Przedszkoli

mgr Dżwila Janowska

kierownik jednostki

Publiczne Przedszkole Nr ...¹³Tabela uzupełniająca nr I.4.4.
do informacji dodatkowej

nazwa jednostki budżetowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.4. Sposoby prowadzenia ksiąg kont pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów).	
	Jednostka prowadzi konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów) następującą metodą:	Tak
	art. 17 ust. 2 pkt 1 UOR: ewidencja ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych	Tak
	art. 17 ust. 2 pkt 2 UOR: ewidencja ilościowa obrotów i stanów, prowadzona dla poszczególnych składników lub ich jednorodnych grup wyłącznie w jednostkach naturalnych. Wartość stanu wycenia się przynajmniej na koniec okresu sprawozdawczego, za który następują rozliczenia z budżetem z tytułu podatku dochodowego, dokonane na podstawie danych rzeczywistych	Nie
	art. 17 ust. 2 pkt 3 UOR: ewidencja wartościowa obrotów i stanów towarów oraz opakowań, prowadzoną dla punktów obrotu detalicznego lub miejsc składowania, której przedmiotem zapisów są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu	Nie
1.	art. 17 ust. 2 pkt 4 UOR: odpisywanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartości tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy	Tak
2.	Pozostałe informacje i uwagi:	Nie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorok

.....
główny księgowyDYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli.....mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

Publiczne Przedszkole Nr 13

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.
do informacji dodatkowej

nazwa jednostki budżetowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.	
1	Opisać w wierszu poniżej w sposób syntetyczny reguły ustalania wartości odpisów aktualizujących odnoszące się przede wszystkim do wskazania zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą danej należności (<i>nie dotyczy przestanek do dokonywania odpisu</i>).	NIE DOTYCZY
2.	Pozostałe informacje i uwagi:	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorek

.....
główny księgowy

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkol

mgr Jolanta Jariowska

.....
kierownik jednostki

Publiczne Przedszkole Nr ...13

Tabela uzupełniająca nr I.4.6.
do informacji dodatkowej

nazwa jednostki budżetowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.6. Inne zasady dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, których obowiązek stosowania nie wynika wprost z przepisów prawa (np. inne stosowane uproszczenia) - opisać poniżej:	NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Ewelina Kosiorek

.....
główny księgowy

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli


mgr Jowita Janowska

.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.2. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIEŁONYM

II 1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
wyszczególnienie	Wartość rynkowa na koniec roku
Środki trwałe, tym:	w
<i>dobra kultury</i>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Kosiorek
mgr Ewelina Kosiorek

.....
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

J. Janowska
..... mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.3. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

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

wyszczególnienie	kwota odpisów aktualizujących
długoterminowe aktywa niefinansowe	
długoterminowe aktywa finansowe	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Kasiorak
mgr Ewelina Kasiorak

.....
główny księgowy

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

Jolanta Janowska
mgr Jolanta Janowska

.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.4. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto (w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania)

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Ewelina Kosiorek

.....
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli


mgr Jolanta Janowska

.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.5. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 1.5. wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na koniec roku

Lp.	wyszczególnienie	wartość	Liczba kontrolna
1	wartość RAZEM (wiersze 2+3+4+5+6)	0,00	1
2	Grunty		
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
4	Urządzenia techniczne i maszyny		
5	Środki transportu		
6	Inne środki trwałe		

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Ewelina Kosiorek

.....
główny księgowy

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli


.....mgr Jolanta Janowska

.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.7. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 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)							
Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol. 2+3-4-5)	Liczba kontrolna
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
	1	2	3	4	5	6	7
1	Należności finansowe długoterminowe					0,00	1
2	Należności finansowe krótkoterminowe					0,00	
3	Pozostałe należności długoterminowe					0,00	
4	Pozostałe należności krótkoterminowe (wiersze: 5+6+7+8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Należności z tytułu dostaw i usług					0,00	
6	Należności od budżetów					0,00	
7	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00	
8	Pozostałe należności					0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorek

główny księgowy

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli

mgr Jolita Janowska
Kierownik Jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.9. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIEŁONYM

II 1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

	wyszczególnienie	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	Zobowiązania długoterminowe RAZEM (kol. 2+3+4)	Liczba kontrolna
Lp.	1	2	3	4	5	6
1	wartość RAZEM (wiersze 2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00	1
2	zobowiązania finansowe długoterminowe				0,00	
3	pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr E. Białkowski

tówny księgowy

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli

mgr Joanna Juncowska

Kierownik jednostki

II 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

Lp.	wyszczególnienie	KOSZTY		PRZYCHODY		uzasadnienie istotności	Liczba kontrolna
		kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych	kwota biernych rozliczeń międzyokresowych	kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych	kwota biernych rozliczeń międzyokresowych		
1	2	3	4	5	6	7	
1	biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów - podać tytuł						1
2	nałożności długoterminowe z tytułu spłaty środków na rzecz Funduszu Pracy z udzielonej pomocy dla spłacających kredyty hipoteczne						
3	pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów - podać tytuł						
4	biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów - podać tytuł						
5	ubezpieczenia majątkowe (min. za samochody, ciągniki)						
6	prenumerata czasopism, abonamenty (np. za użytkowanie programów komputerowych, usługi telekomunikacyjne i internetowe)						
7	bilety komunikacji miejskiej						
8	paliwo w baku samochodu służbowego						
9	świadczenia na rzecz osób fizycznych z tytułu zabezpieczenia społecznego wg decyzji administracyjnej						
10	koszty za zajęcie pasażerskiego						
11	media (w szczególności: energia elektryczna i ciepła, gaz, woda)						
12	pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - podać tytuł						
13	Kwota rozliczeń międzyokresowych OGÓLEM	0	0	0	0		
14	w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie						

CLM - Czynny

KL - Księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Z. Obsługi
Sakółki

mgr inż. Danusia
Kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.15. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	wyszczególnienie	kwota	Liczba kontrolna
1	wynagrodzenia (w tym: nagrody m. in. z okazji święta edukacji, premie, dodatki, itp.)	489 341,52	1
2	nagrody jubileuszowe	2 525,60	
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 809,30	
4	ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy	2 235,56	
5	odprawy (w tym: emerytalne, rentowe, pośmiertne, wojskowe itp.)	0,00	
6	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	27 063,01	
7	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	wspólna działalność socjalna prowadzona przez MZOSIP 0,00	
8	świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym: odzież robocza, profilaktyczne napoje i posiłki, dofinansowanie do okularów dla osób pracujących przy monitorach ekranowych, środki czystości, itp.)	1 449,02	
9	zapomogi zdrowotne z Funduszu Zdrowia dla Nauczycieli	385,00	
10	świadczenia z tytułu doskonalenia zawodowego (nie dotyczy zapłaty za usługę szkolenia)	0,00	
11	świadczenia z tytułu podróży służbowych krajowych i zagranicznych	50,15	
12	inne świadczenia (w tym: umundurowanie, itp. wymienić jakie)	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorak

główny księgowy

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska

kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.2.1. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II.2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
Lp.	wyszczególnienie	kwota	Liczba kontrolna
1	RAZEM (wiersze: 2+3+4+5)	0,00	1
2	Materiały		
3	Półprodukty i produkty w toku		
4	Produkty gotowe		
5	Towary		

.....

mgr Ewa Kuczyńska

główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Ochrony
Szkół i Przedszkoli

mgr Jolanta Stachurska

kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.2.2.PP13 do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOŁOREM ZIELONYM

Lp.	wyszczególnienie	wartość	Liczba kontrolna
1	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie OGÓŁEM, w tym:	46 096,76	1
2	<i>odsetki</i>	0,00	
3	<i>różnice kursowe</i>	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
.....
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Opieki
Szkół i Przedszkoli

[Signature]
.....
mgr *[Signature]* *[Signature]*

kierownik jednostki

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

Lp.	przychody			koszty			Liczba kontrolna
	charakter	kwota	uzasadnienie	charakter	kwota	uzasadnienie	
	1	2	3	4	5	6	7
1							1
2							
3							
4							
5							
6							
7	przychody nadzwyczajne/incydentalne OGÓŁEM	0,00		koszty nadzwyczajne/incydentalne OGÓŁEM	0,00		

W tabeli proszę wypisać nazwy zdarzeń podlegających ewidencji księgowej w podziale na przychody i koszty, które w znaczącym stopniu różnią się od przeciętnego poziomu lub wystąpiły incydentalnie (w poprzednim stanie prawnym klasyfikowane do strat i zysków nadzwyczajnych).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kusiorok

główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska

kierownik jednostki

Publiczne Przedszkole Nr¹².....
nazwa jednostki budżetowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.
do informacji dodatkowej

korekta z dnia 18.04.2019

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.	
	Opisać w wierszu poniżej w sposób syntetyczny reguły ustalania wartości odpisów aktualizujących odnoszące się przede wszystkim do wskazania zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą danej należności (<i>nie dotyczy przesłanek do dokonywania odpisu</i>).	TAK
1		
2.	Pozostałe informacje i uwagi:	<p>Zaległość od 180 dni do 210 dni - 25 % odpisu aktualizacyjnego</p> <p>Zaległość od 211 dni do 270 dni - 50 % odpisu aktualizacyjnego</p> <p>Zaległość od 271 dni do 365 dni - 75 % odpisu aktualizacyjnego</p> <p>Zaległość od 366 dni - 100 % odpisu aktualizacyjnego</p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorok

główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

.....^{Jan}.....
kierownik jednostki