

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
Publiczne Przedszkole Nr 18 44-335 Jastrzębie-Zdrój, ul.Katowicka 17A		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Prezydent Miasta Jastrzębie-Zdrój	
Numer identyfikacyjny REGON 272001046		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	335 227,18	315 913,27	A. Fundusze	285 702,38	249 323,48	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 425 135,04	1 433 473,28	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	335 227,18	315 913,27	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 139 432,66	-1 184 149,80	
1. Środki trwałe	335 227,18	315 913,27	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	40 583,62	40 583,62	2. Strata netto (-)	-1 139 432,66	-1 184 149,80	
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	287 936,48	270 728,17	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 707,08	4 601,48	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	77 832,57	81 559,29	
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	77 832,57	81 559,29	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 448,54	4 117,22	
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	11 864,21	12 389,43	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	61 519,82	65 052,64	
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	28 307,77	14 969,50	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
I. Zapasy	16 895,47	4 023,90	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00	
1. Materiały	16 895,47	4 023,90	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	11 412,30	10 945,60				
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	11 412,30	10 945,60				
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	363 534,95	330 882,77	SUMA PASYWÓW	363 534,95	330 882,77	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kowalczak

(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 18 44-335 Jastrzębie-Zdrój, Katowicka 17A Numer identyfikacyjny REGON 272001046	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)		1 410 778,93	1 425 135,04
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 284 802,27	1 290 919,84
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,05	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 279 256,52	1 290 919,84
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		5 545,70	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)		1 270 446,16	1 282 581,60
2.1. Strata za rok ubiegły		1 134 990,75	1 139 432,66
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		135 455,36	143 148,94
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,05	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)		1 425 135,04	1 433 473,28
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 139 432,66	-1 184 149,80
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-1 139 432,66	-1 184 149,80
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		285 702,38	249 323,48

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta 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	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat	
Publiczne Przedszkole Nr 18 44-335 Jastrzębie-Zdrój, Katowicka 17A		Prezydent Miasta Jastrzębie-Zdrój	
Numer identyfikacyjny REGON 272001046		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		146 528,90	141 142,80
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		146 528,90	141 142,80
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		1 286 300,32	1 326 832,04
B. Koszty działalności operacyjnej			
I. Amortyzacja		19 290,79	19 313,91
II. Zużycie materiałów i energii		187 000,69	195 733,40
III. Usługi obce		13 549,17	15 118,80
IV. Podatki i opłaty		1 992,00	2 568,00
V. Wynagrodzenia		857 364,80	876 423,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		206 651,76	216 835,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		451,11	839,56
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)		-1 139 771,42	-1 185 689,24
D. Pozostałe przychody operacyjne		244,84	253,58
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		244,84	253,58
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne			
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)		-1 139 526,58	-1 185 435,66
G. Przychody finansowe		93,92	1 285,86
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		93,92	1 285,86
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)		-1 139 432,66	-1 184 149,80
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)		-1 139 432,66	-1 184 149,80

OLGWAŃ KOJĘKOWY

mgr Ewelina Kojęk

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa	
	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	nazwę jednostki Publiczne Przedszkole Nr 18
2.	siedzibę jednostki 44-335 Jastrzębie-Zdrój ul.Katowicka 17A
3.	adres jednostki 44-335 Jastrzębie-Zdrój ul.Katowicka 17A
4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność Oświatowa
5.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018
6.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE DOTYCZY
7.	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
8.	inne informacje NIE DOTYCZY
9.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
10.	NIE DOTYCZY
11.1.	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
11.2.	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
11.3.	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
11.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.4. NIE DOTYCZY
11.5.	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
11.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych NIE DOTYCZY
11.7.	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
11.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym NIE DOTYCZY
11.9.	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 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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.13.	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; 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.	
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 Kosłórek

(główny księgowy)

2019 03 29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Joanna Janowska

(kierownik jednostki)

Publiczne Przedszkole Nr 18

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.
do informacji dodatkowej

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
	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.	Tak Nie dotyczy JW
	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).	/
7.		Nie
8.	Pozostałe informacje i uwagi:	Nie

.....

mgr Ewelina Kozłowska

główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita 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
	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorek

.....
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

Jol
mgr Jolita Janowska

.....
kierownik jednostki

Publiczne Przedszkole Nr ...18

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 zespoły 6 „Produkty” i 7 „Przychody, dochody i koszty”	Nie
	Wydatki na zakup materiałów księgowane są:	
	a) przy zakupie w koszty	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 Ewelina Kozłowska

główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

kierownik jednostki

Publiczne Przedszkole Nr ...¹⁸Tabela 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
	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	Tak
1.	bilansowy	Tak
2.	Pozostałe informacje i uwagi:	Nie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorek

główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkolimgr Jowita Janawska
kierownik jednostki

Publiczne Przedszkole Nr ...¹⁸Tabela uzupełniająca nr 1.4.5.
do informacji dodatkowej

nazwa jednostki budżetowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	1.4.5. 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 przesłanek do dokonywania odpisu</i>).	NIE DOTYCZY
2.	Pozostałe informacje i uwagi:	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorek

.....
główny księgowyDYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

.....
kierownik jednostki

Publiczne Przedszkole Nr ...¹⁸

Tabela uzupełniająca nr 1.4.6.
do informacji dodatkowej

nazwa jednostki budżetowej

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Ewelina Kosiorek
.....
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
[Signature]
mgr Jowita Janowska
.....
kierownik jednostki

ośla uzupełniająca nr II.1.1. do informacji dodatkowej

WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II.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 - podobna przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej					Zmniejszenia wartości początkowej					Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego					Zmniejszenie umorzenia	Wartość netto składników			Liczba kontrolna
		aktualizacja wartości*	przychody*	przemieszczenie wewnętrzne*	Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 3+4+5):	aktualizacja wartości*	rozchód*	przemieszczenie wewnętrzne*	Zmniejszenia OGÓŁEM: (kol. 7+8+9):	Wartość brutto na koniec roku (kol. 2+6-10)	Umorzenie na początek roku	aktualizacja wartości*	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 13+14+15)	Umorzenie na koniec roku (kol. 12+16-17)		Wartość netto na początek roku (kol. 2-12)	Wartość netto na koniec roku (kol. 11-18)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
Wartości niematerialne i prawne	3 796,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 796,01	3 796,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 796,01	0,00	0,00	1	
Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	990 722,40	0,00	5 804,21	0,00	5 804,21	0,00	0,00	0,00	0,00	996 526,61	655 495,22	0,00	19 313,91	5 804,21	25 118,12	0,00	680 613,34	335 227,18	315 913,27		
Grunty, w tym:	40 583,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 583,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 583,62	40 583,62		
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	0,00	0,00	0,00		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	688 332,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688 332,57	400 396,09	0,00	17 208,31	0,00	17 208,31	0,00	417 604,40	287 936,48	270 728,17		
Urządzenia techniczne i maszyny	63 025,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 025,70	56 318,62	0,00	2 105,60	0,00	2 105,60	0,00	58 424,22	6 707,08	4 601,48		
Środki transportu	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	0,00	0,00	0,00		
Inne środki trwałe	198 780,51	0,00	5 804,21	0,00	5 804,21	0,00	0,00	0,00	0,00	204 584,72	198 780,51	0,00	0,00	5 804,21	5 804,21	0,00	204 584,72	0,00	0,00		

aktualizacja wartości: dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości;

przychody: obejmują w szczególności: zakup, aport, ulepszenie, nieodpłatne otrzymanie, wytworzenie, ujawnienie;

przemieszczenia wewnętrzne: obejmują w szczególności przeniesienia aktywów trwałych pomiędzy grupami rodzajowymi;

rozchód: obejmuje w szczególności: sprzedaż, nieodpłatne przekazanie, likwidację;

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorek

główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska

Tabela uzupełniająca nr II.1.2. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

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, w tym:	
<i>dobra kultury</i>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

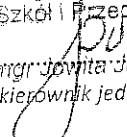


mgr Ewelina Kosiorek

.....
główny księgowy

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli



.....
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

[Signature]
mgr Ewelina Kosiorek

.....
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

[Signature]
mgr Jowita 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)

GŁÓWNY KSIĘGOWY



.....mgr Ewelina Kosiorak

główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

.....mgr. Daria Jasińska

.....
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		

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorok

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	

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosioręk

główny księgowy

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli


mgr Jolanta Janowska
kierownik jednostki

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

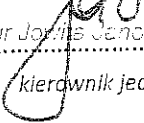
WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Ewelina Kosińska
.....
Główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli


mgr Joanna Janowska
.....
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

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
biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów - podać tytuł						1
należności długoterminowe z tytułu spłaty środków na rzecz Funduszu Pracy z udzielonej pomocy dla spłacających kredyty hipoteczne						
pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów - podać tytuł						
biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów - podać tytuł						
ubezpieczenia majątkowe (min. za samochody, ciągniki)						
prenumerata czasopism, abonamenty (np. za użytkowanie programów komputerowych, usługi telekomunikacyjne i internetowe)						
bilety komunikacji miejskiej						
paliwo w baku samochodu służbowego						
świadczenia na rzecz osób fizycznych z tytułu zabezpieczenia społecznego wg decyzji ministracyjnej						
taryfa za zajęcie pasa drogowego						
media (w szczególności: energia elektryczna i ciepła, gaz, woda)						
pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - podać tytuł						
Kwota rozliczeń międzyokresowych	0	0	0	0	0	
OGÓŁEM						
w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie						

Główny Księgowy

mgr Tomasz Kowalski

główny księgowy

DYREKTOR

Miejstowe Zarząd Obsługi Szkoły i Przedszkoli

mgr Jolanta Nowicka
Kierownik Jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.15. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO PÓLA 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.)	805 415,63	1
2	nagrody jubileuszowe	4 722,75	
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	61 519,82	
4	ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy	1 232,04	
5	odprawy (w tym: emerytalne , rentowe, pośmiertne, wojskowe itp.)	0,00	
6	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	48 884,05	
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.)	1 549,98	
9	zapomogi zdrowotne z Funduszu Zdrowia dla Nauczycieli	500,00	
10	świadczenia z tytułu doskonalenia zawodowego (nie dotyczy zapłaty za usługę szkolenia)	0,00	
11	świadczenia z tytułu podróży służbowych krajowych i zagranicznych	0,00	
12	inne świadczenia (w tym: umundurowanie, itp. wymienić jakie)	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorek

.....
główny księgowyDYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita 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		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
mgr Ewelina Kasiorok

główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

[Signature]
mgr. Jolanta Kąkolowska

kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.2.2.PP20 do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II.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			
Lp.	wyszczególnienie	wartość	Liczba kontrolna
1	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie OGÓŁEM, w tym:	4 839,96	1
2	<i>odsetki</i>	0,00	
3	<i>różnice kursowe</i>	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zdzisława Kosiorok

.....
główny księgowy

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Jankowska

.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.2.3. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

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 OGÓLEM	0,00		koszty nadzwyczajne/incydentalne OGÓLEM	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).

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Kosiorok
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Jędrzejewska
kierownik jednostki

Publiczne Przedszkole Nr
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.	
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>).	TAK
2.	Pozostałe informacje i uwagi:	Zaległość od 180 dni do 210 dni - 25 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 211 dni do 270 dni - 50 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 271 dni do 365 dni - 75 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 366 dni - 100 % odpisu aktualizacyjnego

GLÓWNY KSIĘGOWY

...mgr Ewelina Kosiorek...
główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

.....mgr Jolanta Jędrzejewska.....
kierownik jednostki