

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 40
 25-430 Kielce
 ul. Marszałka J. Piłsudskiego 30
 tel. 41-36-76-075, tel./fax 41-36-76-786
 NIP 657-23-68-342 Regon 290015689
290015689.....
 Numer identyfikacyjny REGON

BILANS

jednostki budżetowej i samorządowego
 zakładu budżetowego
 sporządzony
 na dzień **31.12.2018 r**

Adresat

**PREZYDENT MIASTA
 KIELCE**

22-02-2019

SEKRETARKA

mgr Aleksandra Zawadzka

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	448 313,93	418 414,22	A. Fundusze	281 098,25	207 170,94
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 299 147,89	2 479 502,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	448 313,93	418 414,22	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 018 049,64	-2 272 331,25
I. Środki trwałe	444 979,55	415 079,84	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
I.1. Grunty	83 761,80	83 761,80	2. Strata netto (-)	-2 018 049,64	-2 272 331,25
I.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
I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	361 217,75	331 318,04	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
I.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
I.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	193 768,16	249 899,34
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 334,38	3 334,38	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	193 768,16	249 899,34
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 878,17	28 348,03
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	17 186,00	17 882,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	80 625,78	89 290,38
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	68 514,42	77 107,65
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	12 348,08
B. Aktywa obrotowe	26 552,48	38 656,06	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	988,69	1 337,08	8. Fundusze specjalne	25 563,79	24 923,20
1. Materiały	988,69	1 337,08	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 563,79	24 923,20
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	22 098,00	18 944,70		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	47,70		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	22 098,00	18 897,00		0,00	0,00

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 465,79	18 374,28		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 465,79	18 374,28		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	474 866,41	457 070,28	Suma pasywów	474 866,41	457 070,28

Główny Księgowy

mgr. Anna Duda
główny księgowy

2019.02.19
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr. Aleksandra Dyminska
.....
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
PRZEDSZKOLE SAMOZARADKOWE NR 40
25-430 Kielce
ul. Marszałka J. Piłsudskiego 30
tel. 41-36-76-075, tel./fax 41-36-76-786
NIP 657-23-68-342 Regon 290015689


Numer identyfikacyjny REGON
290015689

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r

Adresat

URZĄD MIASTA KIELCE
Biuro Budżetu
PREZYDENT MIASTA KIELCE
22-02-2019
SEKRETARZKA
mgr Anna Duda

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 196 887,66	2 299 147,89
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 020 781,16	2 244 049,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 991 387,70	2 244 049,17
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	29 393,46	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)	1 918 520,93	2 063 694,87
2.1. Strata za rok ubiegły	1 846 217,11	2 018 049,64
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	42 910,36	45 645,23
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	29 393,46	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)	2 299 147,89	2 479 502,19
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 018 049,64	-2 272 331,25
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-2 018 049,64	-2 272 331,25
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,- III)	281 098,25	207 170,94

Główny księgowy

mgr Anna Duda
.....
główny księgowy

2019.02.19
rok, miesiąc, dzień

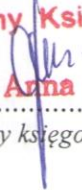
DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Aleksandra Dymińska
.....
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 40 25-430 Kielce ul. Marszałka J. Piłsudskiego 30 tel. 41-36-76-075, tel./fax 41-36-76-786 NIP 657-23-68-342 Regon 290015689</p>	<p>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r</p>	<p>Adresat</p> <p>PREZYDENT MIASTA URZĄD MIASTA KIELCE Wydział KIELCE</p> <p>WPLYNĘŁO</p> <p>22-02-2019</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>290015689</p>		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	281 411,00	299 685,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	238 536,60	254 445,00
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	42 874,40	45 240,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 321 208,71	2 594 641,10
I. Amortyzacja	31 214,95	29 899,71
II. Zużycie materiałów i energii	503 938,89	513 705,53
III. Usługi obce	66 523,04	63 002,24
IV. Podatki i opłaty	7 522,96	8 450,36
V. Wynagrodzenia	1 359 666,34	1 585 898,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	351 892,53	393 238,27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	450,00	446,87
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)	-2 039 797,71	-2 294 956,10
D. Pozostałe przychody operacyjne	21 681,21	22 534,42
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	21 681,21	22 534,42
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)	-2 018 116,50	-2 272 421,68
G. Przychody finansowe	66,86	90,43
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	66,86	90,43
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)	-2 018 049,64	-2 272 331,25
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)	-2 018 049,64	-2 272 331,25

Główny Księgowy


mgr Anna Duda

.....
główny księgowy

2019.02.19
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

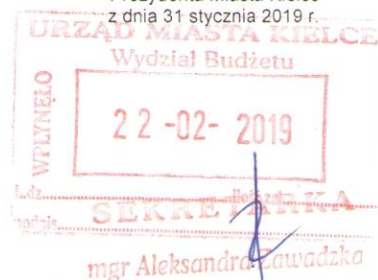

mgr Aleksandra Dymińska

.....
kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 40
25-430 Kielce
ul. Marszałka J. Piłsudskiego 30
tel. 41-36-76-075, tel./fax 41-36-76-786
NIP 657-23-68-342 Regon 290015689

(nazwa jednostki organizacyjnej)

Załącznik Nr 15
do zarządzenia Nr 33/2019
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 31 stycznia 2019 r.



Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe nr 40
1.2	siedzibę jednostki
	Przedszkole Samorządowe nr 40; Kielce, ul. Marsz. J. Piłsudskiego 30
1.3	adres jednostki
	ul. Marsz. J. Piłsudskiego 30; 25-430 Kielce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018r. – 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Księgi rachunkowe powinny być prowadzone rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i bieżąco, aby pochodzące z nich informacje umożliwiały sporządzenie w terminie obowiązujących jednostkę sprawozdań finansowych i innych sprawozdań, w tym deklaracji podatkowych oraz dokonanie rozliczeń finansowych.</p> <p>W celu zapewnienia ciągłości zapisów, na koniec roku stosuje się uproszczenia, które nie mają ujemnego wpływu na wynik finansowy, ponieważ zdarzenia te powtarzają się w każdym roku budżetowym. Do zdarzeń tych zaliczamy:</p>

- Faktury, rachunki, noty księgowe wpływające do jednostki w nowym roku, a dotyczą zdarzeń za rok poprzedni, są księgowane w koszty roku, którego dotyczą.

- Po sporządzeniu sprawozdań budżetowych (miesięcznych i kwartalnych) w trakcie roku budżetowego ewidencja faktur zgodnie z art.4 ust.4 Ustawy(UOR) obciąża koszty tego miesiąca, w którym zostały dostarczone przez sprzedawcę.

- W odstępstwie od zasady współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe i inne opłacane z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, a okres ich obowiązywania zamyka się w obrębie jednego roku obrotowego. Jednostka nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju. Operacje te ujmują się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.

- Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego dla takich materiałów jak: artykuły biurowe, piśmienne, środki czystości, konserwacyjne i inne, które bezpośrednio po zakupie przekazywane są do zużycia, zamontowania. Wartość tych materiałów podobnie jak biletów i znaczków pocztowych odpisuje się w momencie zakupu w koszty, nie podlegają inwentaryzacji na koniec roku, ewidencję kosztów według rodzajów prowadzi się tylko na kontach zespołu 4.

- Koszty zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób: dowody księgowe dotyczące pełnego okresu rozliczeniowego i abonament zaliczane są do kosztów roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe dotyczące okresu rozliczeniowego przypadającego w dwóch różnych okresach sprawozdawczych ujmowane są w kosztach według miesiąca sprzedaży wskazanego na dokumencie rozliczeniowym (np.faktura).

- Jednostka nie prowadzi obrotu gotówkowego, wszelkie płatności dokonywane są na podstawie dowodów przelewowych.

Aktywa i Pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i 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. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych. Finansuje się je ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych. Amortyzowane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzujących dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Środki trwałe oraz wartości

	<p>niematerialne i prawne amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia danego roku.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia, które finansowane są ze środków na inwestycje). Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej 300 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych Środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”. Ewidencja pozostałych środków trwałych prowadzona jest przy użyciu programu komputerowego- Pozostałe środki trwałe firmy ProKomp. • Przedmioty o niskiej wartości, to przedmioty o wartości początkowej do 300 zł ewidencjonuje się je na kartotekach ilościowych. Odnosi się je w momencie zakupu bezpośrednio w koszty. • Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, - w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. • Zbiory biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez kierownika jednostki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Do zbiorów bibliotecznych nie zalicza się materiałów służących pracownikom jednostki, takich jak: katalogi, instrukcje, prenumeraty, normy, wydawnictwa urzędowe itp.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik Nr 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik Nr 18 - nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik Nr 19 - 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
	Załącznik Nr 20
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Nr 21 - 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)
	Załącznik Nr 22 - nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Nr 23 - nie dotyczy

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Załącznik Nr 24 - nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik Nr 24 - nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 24 - 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 występują
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
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 występują
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 występują
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 5 689,52 Jubileusze – 33 930,13 , odprawa emerytalna – 13 802,40 Razem = 53 422,05
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występują
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
	Załącznik Nr 25 – nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

Główny Księgowy

mgr Anna Duda

(główny księgowy)

20.02.2019 r

(data)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Aleksandra Dymińska

(kierownik jednostki)