

| | | |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE nr 5 ul. Nowaka Jeziorańskiego 5 25-430 KIELCE tel. 41 367 60 49 NIP 6572368253, Regon 290015867 Numer identyfikacyjny REGON | <h1>BILANS</h1> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r | Adresat PREZYDENT MIASTA KIELCE Wydział Budżetu <div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> 25-02-2019 </div> |
|--|--|--|

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwale | 554 927,56 | 560 262,68 | A. Fundusze | 394 551,64 | 417 784,37 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 2 451 726,30 | 2 458 383,46 |
| II. Rzeczowe aktywa trwale | 554 927,56 | 560 262,68 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -2 057 172,25 | -2 040 599,09 |
| 1. Środki trwale | 554 927,56 | 560 262,68 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 88 685,58 | 88 685,58 | 2. Strata netto (-) | -2 057 172,25 | -2 040 599,09 |
| 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) (-) | -2,41 | 0,00 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 456 575,31 | 421 410,78 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 9 666,67 | 50 166,32 | 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 trwale | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 174 447,94 | 161 852,05 |
| 2. Środki trwale w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 174 447,94 | 161 852,05 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 2 412,32 | 735,35 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 18 036,41 | 17 380,89 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń | 76 981,81 | 60 282,36 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 67 087,59 | 68 732,55 |
| 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) | 8 265,25 | 12 229,31 |
| B. Aktywa obrotowe | 14 072,02 | 19 373,74 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 3 595,77 | 4 453,85 | 8. Fundusze specjalne | 1 664,56 | 2 491,59 |
| 1. Materiały | 3 595,77 | 4 453,85 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 1 664,56 | 2 491,59 |
| 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 | 543,97 | 194,65 | | 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 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4. Pozostałe należności | 543,97 | 194,65 | | 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 | 9 932,28 | 14 725,24 | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 9 932,28 | 14 725,24 | | 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 | 568 999,58 | 579 636,42 | Suma pasywów | 568 999,58 | 579 636,42 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Katarzyna Rabajczyk
główny księgowy

2019 -02- 22

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOŁA

mgr Anna Sikora
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
WZBUDZIKI SAMORZĄDOWE nr 5
 ul. Nowaka Jeziorańskiego 67
 25-430 KIELCE
 tel. 41 367 60 49
 NIP 6572368253, Regon 290015867

Numer identyfikacyjny REGON

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 jednostki
 (wariant porównawczy)
 sporządzony
 na dzień **31.12.2018 r**

Adresat

URZĄD MIASTA KIELCE
 Urząd Budżetu
PREZYDENT MIASTA
25-02 KIELCE
 2019
 SEKRETARIA
 Hołc zał.....
 Aleksandra Z...

| Treść | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 230 256,47 | 195 279,40 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 198 882,87 | 167 795,40 |
| 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 | 31 373,60 | 27 484,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 2 330 075,22 | 2 244 324,82 |
| I. Amortyzacja | 38 042,79 | 37 664,53 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 482 123,45 | 362 927,89 |
| III. Usługi obce | 71 616,23 | 121 853,23 |
| IV. Podatki i opłaty | 15 298,00 | 7 520,50 |
| V. Wynagrodzenia | 1 381 476,34 | 1 376 272,47 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 340 918,41 | 337 489,37 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 600,00 | 596,83 |
| 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) | -2 099 818,75 | -2 049 045,42 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 42 520,00 | 16 550,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 42 520,00 | 16 550,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 8 224,55 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 8 000,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 224,55 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -2 057 298,75 | -2 040 719,97 |
| G. Przychody finansowe | 126,50 | 125,22 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 126,50 | 125,22 |
| 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) | -2 057 172,25 | -2 040 594,75 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 4,34 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -2 057 172,25 | -2 040 599,09 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Katarzyna Rabajczyk
główny księgowy

2019-02-22

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

[Signature]
mgr Anna Sikora
.....
kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE nr 5
 ul. Nowaka Jeziorańskiego 67
 25-430 KIELCE
 tel. 41 367 60 49
 NIP 6572368253, Regon 290015867
 Numer identyfikacyjny REGON

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.

Adresat

URZĄD MIASTA KIELCE
 Wydział Budżetu
 PREZYDENT MIASTA KIELCE
 25-02-2019
 SEKRETARKA

| Treść | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 2 344 078,18 | 2 451 726,30 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 1 999 220,99 | 2 126 828,16 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 1 994 220,99 | 2 083 828,51 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | 5 000,00 | 42 999,65 |
| 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) | 1 891 572,87 | 2 120 171,00 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 1 855 108,67 | 2 057 172,25 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 31 418,25 | 27 996,69 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 45,95 | 2,41 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 5 000,00 | 34 999,65 |
| 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) | 2 451 726,30 | 2 458 383,46 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -2 057 174,66 | -2 040 599,09 |
| 1. zysk netto(+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | -2 057 172,25 | -2 040 599,09 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | -2,41 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,- III) | 394 551,64 | 417 784,37 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Katarzyna Rabajczyk

główny księgowy

2019-02-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Anna Sikora

kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE nr 5
ul. Nowaka Jeziorańskiego 67
25-430 KIELCE
tel. 41 367 60 49
NIP 6572368253, Regon 290015867

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



.....
(nazwa jednostki organizacyjnej)

Informacja dodatkowa

| | |
|-----|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 5 |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | W KIELCACH |
| 1.3 | adres jednostki |
| | UL. Nowaka Jeziorańskiego 67 25-430 Kielce |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Wychowanie przedszkolne |
| 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) |
| | 1. Aktywa i pasywa wyceniane są 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 r. 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.

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

a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 350 zł jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej.

b) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:

1) Książki i zbiory biblioteczne

2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych

c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3 500 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3 500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3 500 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Materiały objęte ewidencją ilościowo – wartościową wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

| | |
|------------|---|
| | |
| 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 |
| | Brak danych |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | Nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczystość |
| | 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 |
| | 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) |
| | 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: |
| 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. | 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 |
| | 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 |
| | 39 909,49 zł |
| 1.16. | inne informacje |
| | |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | 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 |
| | Załącznik Nr 25 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Brak danych |
| 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 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

~~mgr inż. Katarzyna Rebańczyk~~

(główny księgowy)

2019-02-22

(data)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

~~mgr Anna Sikora~~

(kierownik jednostki)