

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat		
Przedszkole Samorządowe nr 31 w Kielcach		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		PREZYDENT MIASTA KIELCE Budżetu		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień		31.12.2018 r.		
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	418 133,99	396 755,51	A. Fundusze	318 564,27	266 680,25	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 527 811,46	1 625 224,60	
II. Rzeczowe aktywa trwale	418 133,99	396 755,51	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 209 247,19	-1 358 544,35	
1. Środki trwale	418 133,99	396 755,51	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	39 587,52	39 587,52	2. Strata netto (-)	-1 209 247,19	-1 358 544,35	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	347 470,96	330 331,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	31 075,51	26 836,97	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwale			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	102 975,60	135 256,20	
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	102 975,60	135 256,20	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 021,23	8 637,79	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 158,00	11 876,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	47 251,21	59 928,32	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 734,82	50 334,25	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		4 402,53	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	3 405,88	5 180,94	8. Fundusze specjalne	810,34	77,31
I. Zapasy	1 764,54	701,10	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	810,34	77,31
1. Materiały	1 764,54	701,10	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	831,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	91,00				
2. Należności od budżetów	728,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12,00				
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	810,34	4 479,84			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	810,34	4 479,84			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	421 539,87	401 936,45	Suma pasywów	421 539,87	401 936,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Daria Lewandowska
(główny księgowy)

2019.02.23
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego Nr 31

w Łobkach
mgr Jolanta Ksel
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Przedszkole Samorządowe nr 31 w Kielcach	sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	PREZYDENT MIASTA KIELCE mgr Aleksandra Zawadzka	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 452 694,36	1 527 811,46	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 267 349,90	1 342 240,38	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 267 349,90	1 342 240,38	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 192 232,80	1 244 827,24	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 158 427,99	1 209 247,19	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	33 804,81	35 580,05	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 527 811,46	1 625 224,60	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-1 209 247,19	-1 358 544,35	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-1 209 247,19	-1 358 544,35	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	318 564,27	266 680,25	

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Dorota Lewandowska
(główny księgowy)

2019.02.23
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego Nr 31
Kielcach
mgr Joanna Kysel
(głównik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Przedszkole Samorządowe nr 31 w Kielcach	<p style="text-align: center;">URZĄD MIASTA KIELCE Wydział Budżetu</p> <p style="text-align: center;">25-02-2019</p> <p style="text-align: center;">PREZYDENT MIASTA KIELCE</p> <p style="text-align: center;">SPRAWOZDAWCA</p> <p>WPEŁNIŁO: _____</p> <p>Idz: _____</p> <p>Mość za: _____</p>		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12 20 18 r.		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	214 394,20	210 751,46	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	180 611,70	175 200,86	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	33 782,50	35 550,60	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 427 597,45	1 573 811,13	
I. Amortyzacja	31 568,88	32 966,99	
II. Zużycie materiałów i energii	231 930,68	224 617,96	
III. Usługi obce	43 515,48	38 292,49	
IV. Podatki i opłaty	5 221,96	5 720,36	
V. Wynagrodzenia	874 751,41	1 015 984,93	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	240 109,84	255 736,40	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	499,20	492,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-1 213 203,25	-1 363 059,67	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 906,00	4 458,72	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	3 906,00	4 458,72	
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1 209 297,25	-1 358 600,95	

G. Przychody finansowe	50,06	56,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	50,06	56,60
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 209 247,19	-1 358 544,35
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 209 247,19	-1 358 544,35

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Lewandowska

(główny księgowy)

23.02.2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego Nr 1 w Kielcach

mgr Katarzyna Ksel
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE nr 31
25-631 Kielce, ul. Dąbrówki 38
tel. 41 367 67 81, 41 367 60 69
NIP 959-14-40-361, REG. 290015614

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



.....
(nazwa jednostki organizacyjnej)

mgr Aleksandra Zawadzka

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Przedszkole Samorządowe nr 31 Kielce
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe nr 31 Kielce
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Dąbrówki 38, 25-631 Kielce
1.3	adres jednostki
	Ul. Dąbrówki 38, 25-631 Kielce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.01.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane Przedszkola Samorządowego NR 31 w Kielcach
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktyw 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 planu 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 niskiej wartości początkowej poniżej 500 zł. Zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł. Jednocześnie wprowadza składniki do ewidencji pozabilansowej.

b) Składniki majątkowe o wartości początkowej do 3500 zalicza się ośrodków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lim umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

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

- książki i inne zbiory biblioteczne;
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
- odzież i umundurowanie;
- inwentarz żywy.

d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500 wprowadza się do ewidencji pozabilansowej 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 19921 o podatku dochodowym od osób prawnych.

e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3500 zł. Podwyższają wartość początkową tych środków trwałych , a nie przekraczające 3500 zł. Odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zakupu.

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
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
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik Nr 19
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
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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Nr 23
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik Nr 24
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 24
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
	brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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
	brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	47.721,39
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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 - brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak

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

mgr Dorota Lewandowska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Dorota Lewandowska

23. 02. 2019

DYREKTOR
 Przedszkola Samorządowego Nr 31
 w Kizlicach
 mgr Jolanta Ksel

(główny księgowy)

(data)

(kierownik jednostki)