

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE nr 4 <i>imi. Wandy Chotomskiej</i> 25-312 Melce, ul. Kujawska 21 NIP 657-22-58-247, Regon 000253994 tel. 41-36-76-143, 41-36-76-508 fax 41-36-76-143	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r	Adresat PREZYDENT MIASTA KIELCE Wydział Budżetu 25-02-2019
Numer identyfikacyjny REGON		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	314 726,49	444 365,43	A. Fundusze	207 293,42	316 008,57
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 605 455,84	1 922 449,76
II. Rzeczowe aktywa trwale	314 726,49	444 365,43	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 398 162,42	-1 606 441,19
I. Środki trwale	314 726,49	444 365,43	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	35 789,88	35 789,88	2. Strata netto (-)	-1 398 162,42	-1 606 441,19
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	258 000,43	374 312,32	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 936,18	34 263,23	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	133 499,72	163 380,31
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	133 499,72	163 380,31
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 765,51	3 118,34
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 604,00	9 480,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	39 249,39	49 066,56
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	65 764,19	79 719,17
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)	6 870,05	7 038,39
B. Aktywa obrotowe	26 066,65	35 023,45	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	7 439,02	11 450,21	8. Fundusze specjalne	10 246,58	14 957,85
1. Materiały	7 439,02	11 450,21	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 246,58	14 957,85
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	0,00	0,00		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	0,00	0,00		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	18 627,63	23 573,24		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 627,63	23 573,24		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	340 793,14	479 388,88	Suma pasywów	340 793,14	479 388,88

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr. ~~Alanta~~ Styrz
główny księgowy

25 -02- 2019

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Beata Balińska
.....
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
PRZEDSTAWICIEL SAMORZĄDOWE nr 4
Urząd Gminy Chotomskiej
 ul. Kujawska 21
 24-108 247, Regon 000253994
 tel. 41-36-76-508 fax 41-36-76-937
 Numer identyfikacyjny REGON

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień **31.12.2018** r.

Adresat
MIASTA KIELCE
 Wydział Budżetu
PREZYDENT
MIASTA
KIELCE
 25-02-2019

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 535 672,52	1 605 455,84
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 387 592,82	1 759 628,49
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 383 592,82	1 606 997,42
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	4 000,00	20 000,00
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	132 631,07
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)	1 317 809,50	1 442 634,57
2.1. Strata za rok ubiegły	1 288 403,01	1 398 162,42
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	25 406,49	24 472,15
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 000,00	20 000,00
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)	1 605 455,84	1 922 449,76
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 398 162,42	-1 606 441,19
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 398 162,42	-1 606 441,19
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, - III)	207 293,42	316 008,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Jolanta Styrz
 główny księgowy

25-02-2019

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Beata Balińska
 kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

RACHUNEK ZYSKÓW I

Adresat

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE nr 4**STRAT****PREZYDENT MIASTA
KIELCE****URZĄD MIASTA KIELCE**

Wydział Budżetu

im. Wandy Chotomskiej

jednostki
(wariant porównawczy)

25 -02- 2019

25-342 Kielce, ul. Kujawska 21

sporządzony

Numer identyfikacyjny REGON

1572568247, Regon 000252901

na dzień **31.12.2018 r**

tel 41-36-76-048, 41-36-76-508 fax 41-36-76-937

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	182 579,03	178 358,05
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	157 181,43	153 894,85
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	25 397,60	24 463,20
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 584 602,76	1 788 674,35
B. Koszty działalności operacyjnej	22 036,17	22 992,13
I. Amortyzacja	214 895,98	217 330,02
II. Zużycie materiałów i energii	62 256,38	37 720,25
III. Usługi obce	3 273,96	3 273,96
IV. Podatki i opłaty	1 025 277,18	1 208 182,89
V. Wynagrodzenia	256 683,14	298 977,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	179,95	197,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
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)	-1 402 023,73	-1 610 316,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 830,04	3 830,04
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 830,04	3 830,04
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)	-1 398 193,69	-1 606 486,26
G. Przychody finansowe	31,27	45,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	31,27	45,07
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)	-1 398 162,42	-1 606 441,19
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)	-1 398 162,42	-1 606 441,19

mgr Aleksandra Zawadzka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Styrz
główny księgowy

25 -02- 2019

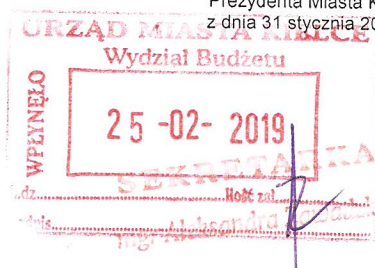
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Beata Balińska

kierownik jednostki

.....
(nazwa jednostki organizacyjnej)



Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe nr 4 w Kielcach
1.2	siedzibę jednostki
	Kielce
1.3	adres jednostki
	ul. Kujawska 18
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Placówka wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Brak danych
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 400,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 400,00 jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej, (meble bez względu na cenę)

b) składniki majątku o wartości początkowej od 400,00 zł do 3500,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również

1) książki i inne zbiory biblioteczne;

2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;

3) odzież i umundurowanie;

4) dywany;

d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500,00 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. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg obowiązujących stawek, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg obowiązujących stawek. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania,.

e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 19 999,99 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 19 999,99 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu. 4.

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
	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 danych
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak danych
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

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 danych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak danych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	66212,74
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak danych
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
	Nie wystąpiły
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
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

25.02.2019

DYREKTOR

25-02-2019.....mgr *Jolanta Styrz*

.....mgr *Beata Balińska*

(główny księgowy)

(data)

(kierownik jednostki)