

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedzkołe Samorządowe nr 30
25-327 Kielce, ul. Wielkopolska 15
Regon 290015608 NIP 657-23-68-224
tel. 41-36-76-639

BILANS

Adresat
URZĄD MIASTA PREZYDENT MIASTA
Zdział Budżetu KIELCE
25-02-2019
WPCYNKO
SEKRETARIA
Roć zal.

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

Numer identyfikacyjny REGON

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	454 885,54	526 825,36	A. Fundusze	330 298,04	397 025,39
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 687 199,40	1 901 169,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	454 885,54	526 825,36	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 356 901,36	-1 504 143,65
1. Środki trwałe	454 885,54	526 825,36	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	40 031,40	40 031,40	2. Strata netto (-)	-1 356 901,36	-1 504 143,65
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	399 987,47	472 352,29	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	14 866,67	14 441,67	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	139 960,17	141 230,33
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	139 960,17	141 230,33
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 469,98	4 485,82
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 613,00	8 471,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	43 050,30	42 573,20
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	73 096,51	75 294,58
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	83,33
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	7 538,81	5 648,94
B. Aktywa obrotowe	15 372,67	11 430,36	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Zapasy	642,14	1 107,96	8. Fundusze specjalne	7 191,57	4 673,46
1. Materiały	642,14	1 107,96	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 191,57	4 673,46
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	5 374,95	2 999,88		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,15	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	5 374,80	2 999,88		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	9 355,58	7 322,52		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 355,58	7 322,52		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	470 258,21	538 255,72	Suma pasywów	470 258,21	538 255,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Jolanta Styracz
główny księgowy

25 -02- 2019

.....
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

mgr. Beata Kubiś
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedszkole Samorządowe nr 30
25-327 Kielce, ul. Wielkopolska 15
Regon 290015608 NIP 657-23-68-224
tel. 41-36-76-639

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

Adresat

PREZYDENT MIASTA
KIELCE

URZĄD MIASTA KIELCE
Wydział Budżetu
25-02-2019
WPEŁNIŁO
SERWACZKA

Numer identyfikacyjny REGON

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	166 570,79	178 899,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	135 901,19	146 215,25
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	30 669,60	32 684,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 526 676,08	1 687 347,78
I. Amortyzacja	26 275,92	27 560,18
II. Zużycie materiałów i energii	192 881,21	202 476,32
III. Usługi obce	59 957,69	42 330,32
IV. Podatki i opłaty	5 010,00	6 119,36
V. Wynagrodzenia	999 880,78	1 144 786,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	242 472,54	263 877,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	197,94	197,94
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)	-1 360 105,29	-1 508 448,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 173,41	4 260,64
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 173,41	4 260,64
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych nadzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 356 931,88	-1 504 187,89
G. Przychody finansowe	30,52	44,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	30,52	44,24
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)	-1 356 901,36	-1 504 143,65
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)	-1 356 901,36	-1 504 143,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Styrz

.....
 główny księgowy

25-02-2019

.....
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

mgr Renata Skłiniarz

.....
 kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedszkole Samorządowe nr 30
25-327 Kielce, ul. Wielkopolska 15
Regon 290015608 NIP 657-23-68-224
tel. 41-36-78-839

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

WZBIENIO

Aleksandra Zmuda

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 585 008,86	1 687 199,40
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 420 065,12	1 703 078,95
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 380 065,12	1 603 578,95
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	40 000,00	99 500,00
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)	1 317 874,58	1 489 109,31
2.1. Strata za rok ubiegły	1 247 191,39	1 356 901,36
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	30 683,19	32 707,95
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	40 000,00	99 500,00
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)	1 687 199,40	1 901 169,04
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 356 901,36	-1 504 143,65
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 356 901,36	-1 504 143,65
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,- III)	330 298,04	397 025,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Styrz

główny księgowy

25-02-2019

rok, miesiąc, dzień

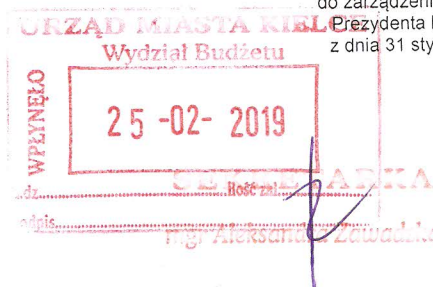
Dyrektor Przedszkola

mgr Renata Sakliniarz

kierownik jednostki

Przedszkole Samorządowe nr 30
25-327 Kielce, ul. Wielkopolska 15
Regon 290015608 NIP 657-23-68-224
tel. 41-36-76-639

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 30w Kielcach
1.2	siedzibę jednostki
	Kielce
1.3	adres jednostki
	ul. Wielkopolska 15
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak danych
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

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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak danych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	88080,90
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

mgr Jolanta Styrz

(główny księgowy)

25.02.2019

(data)

Dyrektor Szkoła

mgr Renata Kubińska

(kierownik jednostki)