

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**Przedszkole Samorządowe nr 9**  
 25-547 Kielce, ul. Orkana 32  
 tel. 41/367 65 34 NIP 955-14-40-243

# BILANS

Adresat

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

**PREZYDENT MIASTA**  
**KIELCE**

22-02-2019

290015844

Numer identyfikacyjny REGON

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>225 368,14</b>	<b>288 214,37</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>103 050,93</b>	<b>144 124,92</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>1 550 347,80</b>	<b>1 667 464,28</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>225 368,14</b>	<b>288 214,37</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 447 296,87</b>	<b>-1 523 339,36</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>221 964,34</b>	<b>284 810,57</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1. Grunty</b>	<b>38 773,74</b>	<b>38 773,74</b>	<b>2. Strata netto (-)</b>	<b>-1 447 296,87</b>	<b>-1 523 339,36</b>
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>178 270,60</b>	<b>229 161,83</b>	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>4 920,00</b>	<b>16 875,00</b>	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.4. Środki transportu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>126 844,56</b>	<b>155 470,75</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>3 403,80</b>	<b>3 403,80</b>	<b>E. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>126 844,56</b>	<b>155 470,75</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	<b>2 432,67</b>	<b>8 752,08</b>
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	<b>11 770,00</b>	<b>13 111,00</b>
<b>1. Akcje i udziały</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń</b>	<b>61 147,41</b>	<b>68 723,16</b>
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>51 067,56</b>	<b>57 371,87</b>
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	<b>0,00</b>	<b>6 725,49</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>4 527,35</b>	<b>11 381,30</b>	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>4 100,43</b>	<b>3 868,66</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>426,92</b>	<b>787,15</b>
<b>1. Materiały</b>	<b>4 100,43</b>	<b>3 868,66</b>	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>426,92</b>	<b>787,15</b>
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.2. Inne fundusze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Produkty gotowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Towary</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Należności od budżetów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe należności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>426,92</b>	<b>7 512,64</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	426,92	7 512,64		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
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Suma aktywów</b>	<b>229 895,49</b>	<b>299 595,67</b>	Suma pasywów	<b>229 895,49</b>	<b>299 595,67</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Agata Szymkiewicz*  
mgr *Agata Szymkiewicz*  
główny księgowy

2019 -02- 22  
rok, miesiąc, dzień


**DYREKTOR PRZEDSZKOLA**

*Jadyna Stróżyńska*  
mgr *Jadyna Stróżyńska*  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Samorządowe nr 9</b> 25-547 Kielce, ul. Orkana 32 tel. 41/367 65 34 NIP 959-14-40-243	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień <b>31.12.2018 r</b>	Adresat <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;">           URZĄD MIASTA KIELCE            Prezydent Miasta            Kielce  <b>22-02-2019</b> </div>
Numer identyfikacyjny REGON <b>290015844</b>		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	172 525,40	178 411,20
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	143 779,00	148 617,60
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	28 746,40	29 793,60
B. Koszty działalności operacyjnej	1 624 758,98	1 704 254,12
I. Amortyzacja	14 503,77	17 153,77
II. Zużycie materiałów i energii	258 318,90	250 992,60
III. Usługi obce	61 797,47	39 077,80
IV. Podatki i opłaty	6 543,95	4 780,76
V. Wynagrodzenia	1 024 943,00	1 122 622,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	258 251,96	269 227,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	399,93	398,89
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 )	-1 452 233,58	-1 525 842,92
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 913,00	2 468,85
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	4 913,00	2 468,85
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 )	-1 447 320,58	-1 523 374,07
G. Przychody finansowe	23,71	34,71
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	23,71	34,71
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)	-1 447 296,87	-1 523 339,36
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)	-1 447 296,87	-1 523 339,36

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr Agata Szymkiewicz  
 główny księgowy

2019-02-22  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA**  
  
 kierownik jednostki  
 mgr Joanna Strojwas



Przedszkole Samorządowe nr 9

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

25-547 Kielce, ul. Orkana 32

tel. 41/367 65 34 NIP 959-14-40-243

Numer identyfikacyjny REGON

290015844

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

Adresat



Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 393 469,15	1 550 347,80
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 467 751,43	1 674 220,88
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 438 751,43	1 594 220,88
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	29 000,00	80 000,00
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	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)	1 310 872,78	1 557 104,40
2.1. Strata za rok ubiegły	1 253 120,30	1 447 296,87
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	28 752,48	29 807,53
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	29 000,00	80 000,00
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)	1 550 347,80	1 667 464,28
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 447 296,87	-1 523 339,36
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 447 296,87	-1 523 339,36
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,- III)	103 050,93	144 124,92

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Agata Szymkiewicz*  
główny księgowy

2019-02-22  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*mgr Joanna Strójwąg*  
kierownik jednostki

Przedszkole Samorządowe nr 9  
25-547 Kielce, ul. Orkana 32  
tel. 41/367 65 34 NIP 959-14-40-243

.....  
(nazwa jednostki organizacyjnej)



### Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe nr 9
1.2	siedzibę jednostki
	Przedszkole Samorządowe nr 9; Kielce ul. Orkana 32
1.3	adres jednostki
	ul. Orkana 32, 25-547 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
	Nie dotyczy
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 dotyczące 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 ujmuje 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

	<p>miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia danego roku.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 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 350 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, 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.</li> <li>• Przedmioty o niskiej wartości, to przedmioty o wartości początkowej do 350 zł ewidencjonuje się je na kartotekach ilościowych. Odnosi się je w momencie zakupu bezpośrednio w koszty.</li> <li>• Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: <ul style="list-style-type: none"> <li>- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</li> <li>- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,</li> <li>- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,</li> <li>- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,</li> <li>- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.</li> </ul> </li> <li>• 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 umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Do zbiorów bibliotecznych nie zalicza się materiałów służących pracownikom jednostki, takich jak: katalogi, instrukcje, prenumeraty, normy, wydawnictwa urzędowe itp.</li> </ul>
5.	inne informacje
	Nie występują
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 występują
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 w wieczyste
	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
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 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	Ekwiwalent za urlop = 2 208,36; nagrody jubileuszowe – 21 311,28; odprawa emerytalna – 15 565,62. Razem – 39 085,26
1.16.	inne informacje
	Nie występują
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występują
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 występują
2.5.	inne informacje
	Nie występują
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występują

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr. Agata Szymkiewicz*

(główny księgowy)

2019 -02- 22

(data)

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA**

*mgr. Joanna Strójwąg*

(kierownik jednostki)