

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedszkole nr 7 NIP 635-16-36-726
ul. Mleczna 2
43-186 Orzesze-Gardawice
272002070
Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej lub samorządowego
zakładu budżetowego
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Adresat
URZĄD MIEJSKI ORZESZE

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	325 606,39	545 097,21	A. Fundusze	286 506,62	496 010,63
. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	985 904,60	1 396 587,10
I. Rzeczowe aktywa trwałe	325 606,39	545 097,21	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-699 397,98	-900 576,47
I. Środki trwałe	320 307,12	545 097,21	1. Zysk netto (+)		
I.1. Grunty	4 990,00	4 990,00	2. Strata netto (-)	-699 397,98	-900 576,47
I.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	310 833,78	535 867,80	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 483,34	0,00	B. Fundusze placówek		
I.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
I.5. Inne środki trwałe	0,00	4 239,41	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 600,21	58 535,30
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 299,27	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
I. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	46 600,21	58 535,30
II. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 129,84	2 033,83
V. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
I. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 058,93	9 047,45
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	37 269,23	47 422,39
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	137,90	31,34
7. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
3. Aktywa obrotowe	7 500,44	9 448,72	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4,31	0,29
. Zapasy	5 197,29	7 164,44	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Materiały	5 197,29	7 164,44	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
I. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
I. Należności krótkoterminowe	2 303,15	2 283,99			
I. Należności z tytułu dostaw i usług	2 303,15	2 283,99			
2. Należności od budżetów					
I. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
I. Pozostałe należności	0,00	0,00			
3. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
II. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,29			
I. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,29			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
I. Inne środki pieniężne					
3. Akcje lub udziały					
3. Inne papiery wartościowe					
3. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	333 106,83	554 545,93	Suma pasywów	333 106,83	554 545,93

mgr Aleksandra Błażka
(główny księgowy)

2019.04.12
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Mirosław Błaski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 7 NIP 635-16-36-726 ul. Mleczna 2 43-186 Orzesze-Gardawice 272002070 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		922 111,50	985 904,60
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		786 310,28	1 225 379,55
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		781 011,01	983 602,43
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		5 299,27	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	241 777,12
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		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		722 517,18	814 697,05
2.1. Strata za rok ubiegły		617 678,53	699 397,98
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		99 539,38	110 815,73
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		5 299,27	0,00
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		0,00	4 483,34
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		985 904,60	1 396 587,10
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-699 397,98	-900 576,47
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-699 397,98	-900 576,47
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		286 506,62	496 010,63

Naczelnik Wydziału Finansowego

mgr Aleksandra Błażucha

2019.04.12

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Błażucha
inż. Mirosław Błażucha

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 7 NIP 635-16-36-726 ul. Mleczna 2 43-186 Orzesze-Gardawice 272002070 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2018 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		78 512,70	90 172,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		78 512,70	90 172,50
B. Koszty działalności operacyjnej		799 352,03	1 011 362,26
I. Amortyzacja		17 429,15	17 802,96
II. Zużycie materiałów i energii		131 465,73	156 720,52
III. Usługi obce		17 599,34	33 409,58
IV. Podatki i opłaty		0,00	534,00
V. Wynagrodzenia		509 283,11	644 549,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		121 566,70	157 608,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 008,00	737,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-720 839,33	-921 189,76
D. Pozostałe przychody operacyjne		21 334,91	20 623,18
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		21 334,91	20 623,18
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	121,65
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	121,65
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-699 504,42	-900 688,23
G. Przychody finansowe		106,44	111,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		106,44	111,76
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-699 397,98	-900 576,47
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-699 397,98	-900 576,47

Naczelnik Wydziału Finansowego

mgr Aleksandra Błacha

(główny księgowy)

2019.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

BIELECKI PRZEMIASTWA

Inż. Mirosław Błaski

(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2019/1/PS2. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych

dnia 29 MAR 2019 podpis Sae

Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym

10 KWI 2019 data podpis Sae

INFORMACJA DODATKOWA
dla jednostek budżetowych oraz samorządowych zakładów budżetowych

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki: Przedszkole nr 7

1.2. Siedziba jednostki: Orzesze

1.3. Adres jednostki: ul. Mleczna 2 ; 43-188 Orzesze-Gardawice

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność edukacyjna, opiekuńcza i wychowawcza w zakresie wychowania przedszkolnego a w szczególności :

a) realizacja programów wychowania przedszkolnego uwzględniające podstawę programową wychowania przedszkolnego,

b) zapewnienie bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godz. dziennie.

2. Sprawozdaniem finansowym objęto 2018 rok

3. Sprawozdanie finansowe nie zawiera łącznych danych

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem 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.

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

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 2.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia jest równa lub przekracza 500 zł, jednostka dodatkowo wprowadza składnik do ewidencji ilościowej, pozabilansowej,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 2.000 zł (włącznie) do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania,

c) składniki majątku o wartości początkowej równej 10 000 zł lub wyższej jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych prowadzi się metodą liniową i rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych dla środków trwałych, licencje na programy komputerowe oraz od praw autorskich-24 miesiące, pozostałe wartości niematerialne i prawne-60 miesięcy,

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych równe 10 000 zł lub wyższe podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

4.3. Materiały wycenia się według cen zakupu i bezpośrednio odnosi w koszty działalności eksploatacyjnej jednostki.

Wyjątek stanowią materiały w magazynie żywności oraz opał objęte ewidencją ilościowo-wartościową na koncie 310 i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu

4.4. Aktualizacja należności następuje zgodnie z art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości.

Jednostka dokonuje aktualizacji należności na podstawie indywidualnej oceny sytuacji majątkowej finansowej dłużnika.

5. Inne informacje

Nie wystąpiły

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości początkowej			
			przychody-nabycia	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 067,22				0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwale (2 + 3 + 4)	761 740,07	267 752,43	0,00	0,00	267 752,43
2.	Razem środki trwale (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	761 740,07	267 752,43	0,00	0,00	267 752,43
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	4 990,00				0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	641 165,82		243 205,00		243 205,00
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	20 000,00				0,00
2.4.	<i>Środki transportu</i>					0,00
2.5.	<i>Inne środki trwale</i>	95 584,25	24 547,43			24 547,43
3.	Środki trwale w budowie (inwestycje)	5299,27				0,00
4.	Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)					0,00

Lp.	Zmniejszenia wartości początkowej						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 13)
	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12)	
1	8	9	10	11	12	13	14
I.						0,00	3 067,22
II.	0,00	32 844,01	0,00	0,00	0,00	32 844,01	996 648,49
2.	0,00	32 844,01	0,00	0,00	0,00	32 844,01	996 648,49
2.1.						0,00	4 990,00
2.1.1.						0,00	0,00
2.2.						0,00	884 370,82
2.3.		20 000,00				20 000,00	0,00
2.4.						0,00	0,00
2.5.		12 844,01				12 844,01	107 287,67
3.					5299,27	5299,27	0,00
4.						0,00	0,00

Lp.	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (15 + 19 – 20)	Wartość netto składników aktywów	
		amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (16 + 17 + 18)			Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-15)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (14-21)
1	15	16	17	18	19	20	21	22	23
I.	3 067,22				0,00		3 067,22	0,00	0,00
II.	441 432,95	38 479,00	0,00	0,00	38 479,00	28 360,67	451 551,28	320 307,12	545 097,21
2.	441 432,95	38 479,00	0,00	0,00	38 479,00	28 360,67	451 551,28	320 307,12	545 097,21
2.1.					0,00		0,00	4 990,00	4 990,00
2.1.1.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.2.	330 332,04	18 170,98			18 170,98		348 503,02	310 833,78	535 867,80
2.3.	15 516,66				0,00	15 516,66	0,00	4 483,34	0,00
2.4.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.5.	95 584,25	20 308,02			20 308,02	12 844,01	103 048,26	0,00	4 239,41
3.					0,00		0,00	5229,27	0,00
4.					0,00		0,00	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie występuje

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie wystąpiły

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

Nie dotyczy

1.6. Liczba 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Nie wystąpiły

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,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Nie dotyczy

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12. Łączna kwota 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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00 zł	
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00 zł	
3.	Odprawy dla zwolnionych	0,00 zł	
4.	Odprawy pośmiertne	0,00 zł	
5.	Ekwiwalent za urlop	4 423,45 zł	
6.	Świadczenia związane z zapewnieniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy	1 066,00 zł	
7.	ekwiwalent z tytułu umundurowania	0,00 zł	
8.	Inne (jakie?)	0,00 zł	
	Ogółem:	5 489,45 zł	

1.16. Inne informacje

Nie wystąpiły

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Nie wystąpiły

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

Naczelnik Wydziału Finansowego

mgr Aleksandra Błacha

BURMISTRZ MIASTA


Inż. Mirosław Błaski

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych

dnia 29 MAR 2019

podpis 

Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym

10 KWI 2019

data podpis 