


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 5 W ZAWIERCIU ul. MONIUSZKI 9 42-400 ZAWIERCIE 271511390 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Adresat Urząd Miejski Zawiercie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	450 407,48	433 815,44	A. Fundusze	377 258,51	350 249,62
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 525 268,61	1 537 010,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	450 407,48	433 815,44	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 148 010,10	-1 186 760,53
1. Środki trwałe	450 407,48	433 815,44	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	252 100,00	252 100,00	2. Strata netto (-)	-1 148 010,10	-1 186 760,53
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	178 675,47	171 601,47	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	19 632,01	10 113,97	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	93 869,38	96 168,67
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	93 869,38	96 168,67
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 472,31	5 116,77
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	4 605,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 259,14	12 282,89
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	59 269,60	64 972,10
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	24,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	20 720,41	12 602,85	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	18 868,33	9 167,91
I. Zapasy	1 852,08	3 434,94	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	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		
4. Towary	1 852,08	3 434,94	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 868,33	9 167,91			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 868,33	9 167,91			
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	471 127,89	446 418,29	Suma pasywów	471 127,89	446 418,29

.....

 (główny księgowy)

2019.03.14
 (rok, miesiąc, dzień)

.....

 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 5 W ZAWIERCIU ul. MONIUSZKI 9 42-400 ZAWIERCIE 271511390 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat Urząd Miejski Zawiercie	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		88 932,00	96 637,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		88 932,00	96 637,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 237 008,87	1 283 463,97
I. Amortyzacja		16 592,02	16 592,04
II. Zużycie materiałów i energii		155 074,12	161 716,55
III. Usługi obce		51 067,45	14 550,00
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		824 371,59	886 340,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		186 968,69	201 125,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 935,00	3 139,64
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)		-1 148 076,87	-1 186 826,97
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
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)		-1 148 076,87	-1 186 826,97
G. Przychody finansowe		66,77	66,44
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		66,77	66,44
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)		-1 148 010,10	-1 186 760,53
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-1 148 010,10	-1 186 760,53

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Ciok

(główny księgowy)

2019.03.14

(rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTORA

Dorota Wójcik

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 5 W ZAWIERCIU ul. MONIUSZKI 9 42-400 ZAWIERCIE 271511390 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat Urząd Miejski Zawiercie	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 444 952,41	1 525 268,61
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 208 880,75	1 256 479,08
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 208 880,75	1 256 479,08
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
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)		1 128 564,55	1 244 737,54
2.1. Strata za rok ubiegły		1 039 565,78	1 148 010,10
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		88 998,77	96 727,44
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
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)		1 525 268,61	1 537 010,15
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 148 010,10	-1 186 760,53
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-1 148 010,10	-1 186 760,53
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		377 258,51	350 249,62

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Liub
(główny księgowy)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTORA

Dorota Witek
(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1	Nazwa jednostki	Przedszkole nr 5
1.2	Siedziba jednostki	ul. Moniuszki 9 42-400 Zawiercie
1.3	Adres jednostki	ul. Moniuszki 9 42-400 Zawiercie
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Wychowanie przedszkolne

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Okres objęty sprawozdaniem	2018 rok
----------------------------	----------

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe

Wskazanie	nie zawiera
-----------	-------------

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

Wycena aktywów i pasywów odbywa się zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

a) wartości niematerialne i prawne - wycenia się na dzień bilansowy wg wartości netto. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 podlegają amortyzacji wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10 000 umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

b) środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się na dzień bilansowy według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie umarza się gruntów. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zalicza się do środków trwałych, amortyzuje się jednorazowo za okres całego roku, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika do użytkowania. Składniki majątku o wartości początkowej od 200 zł a poniżej 10 000zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, ujmując się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Składniki majątku o wartości początkowej, niższej niż 199 zł ewidencjonuje się ilościowo i zalicza bezpośrednio w koszty. Zbory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble i dywany niezależnie od ich wartości umarza się jednorazowo przez ujęcie ich w kosztach w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

c) Środki trwałe powstałe w wyniku realizacji zadań inwestycyjnych - wycenia się według kosztów wytworzenia obejmującego wartość zużytych do ich wytworzenia środków trwałych, rzeczowych składników majątku, usług obcych, kosztów wynagrodzeń z pochodnymi.

d) Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową i wg stawek podatkowych, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym składnik majątku wprowadzono do ewidencji. Składniki majątku amortyzuje się do momentu zrównania sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową tych składników.

e) Środki trwałe w budowie (inwestycje) - wycenia się w wysokości ogółu kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, ulepszenia oraz nabycia środków trwałych.

f) Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostatecznej wyceny

g) Zapasy materialne zakupione do bieżącej działalności księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie nabycia, natomiast zakupione do zużycia w czasie (opłat, atakur, zynnościowej) przyjmowane są na stan magazynu. Zużycie artykułów w magazynie księgowane jest w koszty. Zapasy wyceniane są wg cen nabycia. Wartość rozchodu ustala się metodą szczegółowej identyfikacji, z wyjątkiem oleju opałowego gdzie zużycie ustala się stosując metodę FIFO.

h) Środki pieniężne - w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

i) Zobowiązania - wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty.

j) Odpisy aktualizujące wartość należności - są dokonywane w przypadkach określonych w ustawie o rachunkowości, na dzień bilansowy. Stosuje się metodę wyceniania należności i zgodnie z zasadą przyręta w polityce rachunkowości odpisem aktualizującym obejmuje się należności o okresie zalegania z płatnością powyżej 1 roku - odpis w wysokości 100% kwoty należności. Odpisy aktualizujące należności z tytułu należnych odsetek zalicza się do kosztów finansowych, odpisy aktualizujące należność główną zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

k) Księgi rachunkowe przedskłowa (jednostki obsługiwane) prowadzone są przez MZOEASZ w Zawratu - jednostkę obsługującą, w języku polskim i walucie polskiej. Księgi rachunkowe - z wyjątkiem ksiąg inwentaryzacyjnych, ewidencji ilościowej pozostałych środków trwałych oraz ewidencji magazynowej przechowywane są w MZOEASZ.

l) Zastosowane uproszczenia - zgodnie z zasadą latotności prenumeraty i ubezpieczenia majątkowe opłacane z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów i obciążają kosztymiesiaca w którym zostały poniesione.

5. Inne informacje

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

Zwiększenie wartości początkowej - umowane w kolumnie 4 tabeli-dekcy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust 3 i 4 ustawy o rachunkowości. Jako przychód - w kolumnie 5 tabeli- traktowany, jest zakup, nieodpłatnie otrzymanie (w tym w drodze darowizny), oraz przyjęcie w leasing finansowy aktywów trwałych. Jako przedm eszczenie- u mowane w kolumnie 6 tabeli- uznawane jest, np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przycięst ich wartości w wyniku ulepszenia. Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

1.2. Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi wartościami
brak danych

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

nie występuje

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

nie występuje

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych

nie występują

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

nie występuje

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i
Stan odpisów aktualizujących wartość należności

nie wystąpiły

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwy na koszty i zobowiązania

nie występują

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

Zobowiązania według okresów wymagalności

nie występują

1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według

nie występuje

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

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

nie występują

1.12. łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów *nie występują* istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
	Razem	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odpisy emerytalne i rentowe	14430,00	
2	Nagrody jubileuszowe	15980,50	
3	Inne		
	Razem	30410,50	

1.16. Inne informacje

ZFSS

Szkoła korzysta ze świadczeń ZFSS scentralizowanego przy Miejskim Zespole Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnym Szkół w Zawierciu

2.1. Wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie dotyczy

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018r.
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w				0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Przychody/koszty 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 finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania

nie dotyczy

2.5. Inne informacje

nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2018r.
1	Nauczyciele	9,26
2	Administracja	1,00
3	Obsługa	9,00
	Razem	19,26

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Lidia Ciolek

.....
główny księgowy

2018-03-14

.....
P.O. DYREKTORA
Dorota Wnuk
.....
kierownik jednostki