

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5		BILANS			URZĄD MIEJSKI W ŁASKU	
Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego			wysłać bez pisma przewodniego	
Nr teczki		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018..... r.				
731495240						
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	567 558,26	538 306,07	<b>A. Fundusz</b>	497 133,20	458 34	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 468 685,05	1 480 25	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	567 558,26	538 306,07	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-971 551,85	-1 021 90	
<b>1. Środki trwałe</b>	567 558,26	538 306,07	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-971 551,85	-1 021 90	
1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	560 069,57	533 681,87				
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych(-))</b>			
1.4. Środki transportu			<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>			
1.5. Inne środki trwałe	7 488,69	4 624,20	<b>B. Fundusze jednostek</b>			
			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>			
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	72 575,92	81 346	
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>			
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	72 575,92	81 346	
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 372,02	5 965	
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		3 940	
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 665,09	18 638	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 410,81	52 801	
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			5. Pozostałe zobowiązania			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	2 022,86	1 382,44	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
<b>I. Zapasy</b>	2 022,86	1 382,44	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	128,00		
1. Materiały	2 022,86	1 382,44	8. Fundusze specjalne			
2. Półprodukty i produkty w toku			8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń socjalnych			
3. Produkty gotowe			8.2 Inne fundusze	0,00	0	
4. Towary						
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>III. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0	
1. Należności z tytułu dostaw i usług			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>			
2. Należności od budżetów						
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń						
4. Pozostałe należności						
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						

III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	128,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	128,00				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	569 709,12	539 688,51	Suma pasywów	569 709,12	539 688,51

Główna Księgowa

Małgorzata Pronin

(główny księgowy)

2019 -03- 15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Przedszkola Nr 5 w Łasku

mgr Barbara [signature]  
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień  31 grudnia 2018 r.	URZĄD MIEJSKI W ŁASKU	
731495240		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 443 009,27	1 468 685,05
<b>1.</b>	<b>Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	1 108 499,00	1 154 400,00
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 108 499,00	1 154 400,00
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
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		
<b>2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	1 082 823,22	1 142 835,05
2.1.	Strata za rok ubiegły	921 302,30	971 550,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	161 520,92	171 280,00
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Aktualizacja wyceny 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		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 468 685,05	1 480 250,00

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-971 551,85	-1 021 908,85
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-971 551,85	-1 021 908,85
3.	Nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (poz.II+,-III)	497 133,20	458 342,30

Główna Księgowa  
*M.*  
 Małgorzata Pronin

.....  
 (główny księgowy)

2019-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Przedszkola Nr 5 w Łaski  
*mgr Barbara Wilk*

.....  
 (kierownik jednostki)

Przedszkole Publiczne nr 5	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Urząd Miejski w Łasku	
731495240		31 -12 - 2018 r.	
		wystać bez pisma przewodniego	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		161 175,68	170 863,37
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		161 175,68	170 863,37
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1 133 072,77	1 193 190,90
I. Amortyzacja		29 252,19	29 252,19
II. Zużycie materiałów i energii		199 264,20	200 711,67
III. Usługi obce		16 634,26	41 614,03
IV. Podatki i opłaty		2 112,00	2 112,00
V. Wynagrodzenia		715 545,87	739 339,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		169 533,72	179 465,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		730,53	695,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-971 897,09	-1 022 327,53
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>			0,00

I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-971 897,09	-1 022 327,53
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	345,24	418,71
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-971 551,85	-1 021 908,82
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków</b>		
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-971 551,85	-1 021 908,82

Główna Księgowa  
*M.*  
Małgorzata Pronin

2019 -03- 15

DYREKTOR  
Przedszkola, Nr. 5 w Łasku

.....  
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

.....  
mgr Barbara Wilk  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	<b>Przedszkole Publiczne nr 5 im. Juliana Tuwima</b>
1.2.	siedzibę jednostki
	<b>Łask</b>
1.3.	adres jednostki
	<b>Jana Pawła II 11</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	W przypadku pozytywnej odpowiedzi wskazać należy jednostki objęte łącznym sprawozdaniem
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>Zasady polityki rachunkowości</b> W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu 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 (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 z późn. zm.).
	<b>Metody wyceny aktywów i pasywów</b>
	<b>Środki trwałe *</b> - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia
	<b>Wartości niematerialne i prawne *</b> - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia
	<b>Amortyzacja</b> - metoda linowa
	<b>Należności</b> - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności
	<b>Środki pieniężne w kasie i rachunkach bankowych</b> - w wartości nominalnej

	<p><b>Materialy</b> - wg rzeczywistych cen zakupu, powiększone o niepodlegający odliczeniu podatek VAT</p> <p><b>Wynik finansowy</b> - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
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
	<b>Tabela 1.1, Tabela 1.2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji .....
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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)
	<b>Nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy</b>



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 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Tabela 1.15</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>

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 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

Główna Księgowa

Małgorzata Pronin

(główny księgowy)

2019-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Przedszkola Nr 5 w Łasku

mgr Barbara Wilk  
(kierownik)