

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Gidlach ul. Częstochowska 2 97-540 Gidle	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 2018-12- 31.	Adresat Urząd Gminy Gidle ul. Pławińska 22 97-540 Gidle
Nr statystyczny - REGON 0		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	51 395,01	46 018,35	A. Fundusz	12 191,70	-4 107,27
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Fundusz jednostki	636 585,68	647 296,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	51 395,01	46 018,35	II Wynik finansowy netto	-624 393,98	-651 403,46
1. Środki trwałe	51 395,01	46 018,35	1.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	2 964,00	2 964,00	1.2. Strata netto (-)	-624 393,98	-651 403,46
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 431,01	43 054,35	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusze mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	VI. Inne	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	1.1.	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.2.	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązanie długoterminowe	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	46 782,21	67 178,19
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	46 782,21	57 954,02
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	176,04	189,00
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	4 300,00	5 309,00
B. Aktywa obrotowe	18 116,94	17 052,57	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczenia społecznego	23 264,68	28 144,69
I. Zapasy	7 578,90	7 828,40	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	19 041,49	24 311,33
1.1. Materiały	3 072,00	3 780,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.4. Towary	4 506,90	4 048,40	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	7 115,00	8 085,00	II. Fundusze specjalne	10 538,04	9 224,17

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 538,04	9 224,17
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	7 115,00	8 085,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	3 423,04	1 139,17	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunku bankowym	3 423,04	1 139,17			
1.3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	69 511,95	63 070,92	Suma pasywów	69 511,95	63 070,92

Z-ca KIEROWNIKA
referatu finansowego

Joanna Woldan

DYREKTOR
Publicznego Przedszkola
w GIDLACIE
Wolnowa
mgr Ewa Mirowska

Bilans na dzień 31.12.2018

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE
97-648 GIDLE, Częstochowska 2
tel. 327-21-98
☎ 772-21-17-630, NIP 630700012

PP Gidle

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 3983,10

Umorzenie środków trwałych – 163578,41

Umorzenie pozostałych środków trwałych – 138527,24

Z-ca DYREKTORA
referat finansowego

Joanna Woldan

DYREKTOR
Publicznego Przedszkola
w GIDLACH
mgr Ewa Mirowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Gidlach ul. Częstochowska 2 97-540 Gidle	Zestawienie zmian w funduszu jednostki ... sporządzone na dzień 2018-12-31	Adresat Urząd Gminy Gidle ul. Pławińska 22 97-540 Gidle
Numer identyfikacyjny - REGON 0		Wysłać bez pisma przewoźnego

Treść	Stan na koniec roku	
	2017	2018
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	611 761,92	636 585,68
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	671 391,77	680 831,86
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	671 391,77	680 831,86
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	646 568,01	670 121,35
2.1. Strata za rok ubiegły	601 395,99	624 393,98
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	45 172,02	45 727,37
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)	636 585,68	647 296,19
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-624 393,98	-651 403,46
1. zysk netto	0,00	0,00
2. strata netto	-624 393,98	-651 403,46
IV. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II +,- III-IV)	12 191,70	-4 107,27

Inne informacje istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

Z-ca KIEROWNIKA
referatu finansowego

Joanna Koldan
(główny księgowy)

26.05.19

(data)

DYREKTOR
Publicznego Przedszkola
w GIDLACH

mgr Ewa Mirowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Gidlach ul. Częstochowska 2 97-540 Gidle	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Adresat Urząd Gminy Gidle ul. Pławińska 22 97-540 Gidle
Numer identyfikacyjny - REGON 0		Wysłać bez pisma przewodniego

Treść	Stan na koniec roku	
	2017	2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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
B. Koszty działalności operacyjnej	669 566,00	697 130,83
I. Amortyzacja	5 376,66	5 376,66
II. Zużycie materiałów i energii	92 167,76	75 468,45
III. Usługi obce	30 517,95	36 063,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	403 526,18	443 031,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	137 552,25	136 793,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	425,20	397,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-669 566,00	-697 130,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	45 159,10	45 716,30
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	45 159,10	45 716,30
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-624 406,90	-651 414,53
G. Przychody finansowe	12,92	11,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	12,92	11,07
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-624 393,98	-651 403,46
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	0,00	0,00
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	0,00	0,00

Miejscowość

Gidle

dnia

26.06.18

Z-ca KIEROWNIKA
referatu finansowego

Jocelyn Woldan

DYREKTOR

Publicznego Przedszkola
w GIDLACH

mgr Ewa Mirowska

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	Publiczne Przedszkole w Gidlach jest jednostką oświatową, której organem nadrzędnym jest Gmina Gidle
1.1	nazwa jednostki
	Publiczne Przedszkole w Gidlach
1.2	siedziba jednostki
	ul. Częstochowska 2, 97-540 Gidle
1.3	adres jednostki
	ul. Częstochowska 2, 97-540 Gidle
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedszkole jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Przedszkole realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności: 1) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do kontynuowania nauki w szkole; 2) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków przedszkola i wieku uczniów; 3) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości przedszkola.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1. Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1000 zł do 10 000 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od

	<p>miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.</p> <p>5. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.</p> <p>6. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując ceny przeciętne (średnie ważone).</p> <p>7. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.</p>
5.	inne informacje
	<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.</p> <p>Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności.</p> <p>W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji.</p> <p>W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.</p> <p>Jednostka przyjęła próg istotności na poziomie 0,5% wartości aktywów.</p>

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:							
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							
	Zwiększenia wartości początkowej * wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych							
	LP	Pozycja	Wartość początkowa na początek roku	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia
	I	Wartości niematerialne i prawne	3983,10					
	1.	Środki trwałe	209596,76					
	1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2964,00					

1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	189081,59					
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	14451,17					
1.4	Środki transportu						
1.5	Inne środki trwałe	3100,00					
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						

Zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

LP	Pozycja	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem	Wartość początkowa (brutto) na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne						3983,10
1.	Środki trwałe						
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						2964,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						189081,59
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny						14451,17
1.4	Środki transportu						
1.5	Inne środki trwałe						3100,00
1.6	Środki trwałe w budowie						

	(inwestycje)						
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						

Zwiększenie i zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

LP		Stan umorzenia na początek roku	Aktualizacja	Amortyzacja za bieżący rok i jednorazowe umorzenie	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne	3983,10					3983,10
1.	Środki trwałe	158201,75		5376,66			163578,41
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	140650,58		5376,66			146027,24
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	14451,17					14451,17
1.4	Środki transportu						
1.5	Inne środki trwałe	3100,00					3100,00
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						

LP	Grupa	Wartość netto na początek	Wartość netto na koniec roku
----	-------	---------------------------	------------------------------

		roku	
I	Wartości niematerialne i prawne	3983,10	3983,10
1.	Środki trwałe	209596,76	209596,76
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2964,00	2964,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	189081,59	189081,59
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	14451,17	14451,17
1.4	Środki transportu		
1.5	Inne środki trwałe	3100,00	3100,00
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		

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

Lp.	Grupa	Wartość netto (stan na koniec roku)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje (pole opisowe)
1.1	Grunty			Brak informacji
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			Brak informacji
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny			Brak informacji
1.4	Środki transportu			Brak informacji
1.5	Inne środki trwałe			Brak informacji
	w tym dobra kultury			Jednostka nie posiada dóbr kultury

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do

	<i>poziomu bieżących cen rynkowych.</i>																										
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Długoterminowe aktywa</th> <th>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych</th> <th colspan="2">Dodatkowe informacje (pole opisowe)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>niefinansowe</td> <td>0</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>finansowe</td> <td>0</td> <td colspan="2"></td> </tr> </tbody> </table> <p><i>W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych</i></p>			Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)		niefinansowe	0			finansowe	0														
Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)																									
niefinansowe	0																										
finansowe	0																										
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Nr działki (nazwa)</th> <th>Powierzchnia (m2)</th> <th colspan="2">Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td>0</td> <td colspan="2">0</td> </tr> <tr> <td>0</td> <td>0</td> <td colspan="2">0</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów</i></p>			Nr działki (nazwa)	Powierzchnia (m2)	Wartość		0	0	0		0	0	0													
Nr działki (nazwa)	Powierzchnia (m2)	Wartość																									
0	0	0																									
0	0	0																									
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																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Grupa</th> <th colspan="2">Wartość (stan na koniec roku)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.1</td> <td>Grunty</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>1.2</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>1.3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>1.4</td> <td>Środki transportu</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>1.5</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td colspan="2"></td> </tr> </tbody> </table> <p><i>Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów</i></p>			Lp.	Grupa	Wartość (stan na koniec roku)		1.1	Grunty			1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			1.3	Urządzenia techniczne i maszyny			1.4	Środki transportu			1.5	Inne środki trwałe		
Lp.	Grupa	Wartość (stan na koniec roku)																									
1.1	Grunty																										
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej																										
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny																										
1.4	Środki transportu																										
1.5	Inne środki trwałe																										
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Papiery wartościowe</th> <th>Liczba posiadanych papierów wartościowych</th> <th>Wartość posiadanych papierów wartościowych</th> <th>Dodatkowe informacje (pole opisowe)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Akcje i udziały</td> <td>0</td> <td>0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Dłużne papiery wartościowe</td> <td>0</td> <td>0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td>0</td> <td>0</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p><i>Jednostka nie posiada papierów wartościowych</i></p>			Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)	Akcje i udziały	0	0		Dłużne papiery wartościowe	0	0		Inne	0	0									
Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)																								
Akcje i udziały	0	0																									
Dłużne papiery wartościowe	0	0																									
Inne	0	0																									

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)																								
	<table border="1" data-bbox="328 331 1406 674"> <thead> <tr> <th data-bbox="328 331 544 456">Należności</th> <th data-bbox="544 331 711 456">Stan na początek roku obrotowego</th> <th data-bbox="711 331 879 456">Zwiększenia</th> <th data-bbox="879 331 1066 456">Wykorzystanie</th> <th data-bbox="1066 331 1241 456">Rozwiązanie</th> <th data-bbox="1241 331 1406 456">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="328 456 544 517">Należności krótkoterminowe</td> <td data-bbox="544 456 711 517"></td> <td data-bbox="711 456 879 517"></td> <td data-bbox="879 456 1066 517"></td> <td data-bbox="1066 456 1241 517"></td> <td data-bbox="1241 456 1406 517"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="328 517 544 577">Należności długoterminowe</td> <td data-bbox="544 517 711 577"></td> <td data-bbox="711 517 879 577"></td> <td data-bbox="879 517 1066 577"></td> <td data-bbox="1066 517 1241 577"></td> <td data-bbox="1241 517 1406 577"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="328 577 544 674">Należności finansowe z tyt. pożyczek</td> <td data-bbox="544 577 711 674"></td> <td data-bbox="711 577 879 674"></td> <td data-bbox="879 577 1066 674"></td> <td data-bbox="1066 577 1241 674"></td> <td data-bbox="1241 577 1406 674"></td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="328 703 1426 770"><i>Jednostka podejmuje decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących dokonując analizy stanu należności i sytuacji finansowej poszczególnych dłużników</i></p>	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Należności krótkoterminowe						Należności długoterminowe						Należności finansowe z tyt. pożyczek					
Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego																				
Należności krótkoterminowe																									
Należności długoterminowe																									
Należności finansowe z tyt. pożyczek																									
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																								
	<table border="1" data-bbox="328 943 1422 1256"> <thead> <tr> <th data-bbox="328 943 533 1068">Rezerwy według celu utworzenia</th> <th data-bbox="533 943 708 1068">Stan na początek roku obrotowego</th> <th data-bbox="708 943 879 1068">Zwiększenia</th> <th data-bbox="879 943 1070 1068">Wykorzystanie</th> <th data-bbox="1070 943 1251 1068">Rozwiązanie</th> <th data-bbox="1251 943 1422 1068">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="328 1068 533 1193">Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe</td> <td data-bbox="533 1068 708 1193">0</td> <td data-bbox="708 1068 879 1193">0</td> <td data-bbox="879 1068 1070 1193">0</td> <td data-bbox="1070 1068 1251 1193">0</td> <td data-bbox="1251 1068 1422 1193">0</td> </tr> <tr> <td data-bbox="328 1193 533 1256">Inne (należy opisać jakie)</td> <td data-bbox="533 1193 708 1256">0</td> <td data-bbox="708 1193 879 1256">0</td> <td data-bbox="879 1193 1070 1256">0</td> <td data-bbox="1070 1193 1251 1256">0</td> <td data-bbox="1251 1193 1422 1256">0</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="328 1285 938 1319"><i>Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym</i></p>	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe	0	0	0	0	0	Inne (należy opisać jakie)	0	0	0	0	0						
Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego																				
Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe	0	0	0	0	0																				
Inne (należy opisać jakie)	0	0	0	0	0																				
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																								
	<table border="1" data-bbox="336 1503 1414 1576"> <tr> <td data-bbox="336 1503 879 1541">Tytuł zobowiązania</td> <td data-bbox="879 1503 1414 1541">Stan na koniec roku</td> </tr> <tr> <td data-bbox="336 1541 879 1576"></td> <td data-bbox="879 1541 1414 1576">0</td> </tr> </table> <p data-bbox="336 1603 1238 1637"><i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i></p>	Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku		0																				
Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku																								
	0																								
b)	powyżej 3 do 5 lat																								
	<table border="1" data-bbox="336 1738 1414 1812"> <tr> <td data-bbox="336 1738 879 1776">Tytuł zobowiązania</td> <td data-bbox="879 1738 1414 1776">Stan na koniec roku</td> </tr> <tr> <td data-bbox="336 1776 879 1812"></td> <td data-bbox="879 1776 1414 1812"></td> </tr> </table> <p data-bbox="336 1839 1238 1872"><i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i></p>	Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku																						
Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku																								
c)	powyżej 5 lat																								
	<table border="1" data-bbox="336 1973 1414 2007"> <tr> <td data-bbox="336 1973 879 2007">Tytuł zobowiązania</td> <td data-bbox="879 1973 1414 2007">Stan na koniec roku</td> </tr> </table>	Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku																						
Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku																								

	<i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i>																																																										
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																																																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Zobowiązania</th> <th>Stan na koniec roku</th> <th colspan="3">Dodatkowe informacje (pole opisowe)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> <td colspan="3"> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td colspan="3"> </td> </tr> </tbody> </table> <p><i>Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu</i></p>					Zobowiązania	Stan na koniec roku	Dodatkowe informacje (pole opisowe)																																																			
Zobowiązania	Stan na koniec roku	Dodatkowe informacje (pole opisowe)																																																									
1.11.	łącznie kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Forma zabezpieczenia</th> <th>Kwota zobowiązania</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> <th>Na aktywach trwałych</th> <th>Na aktywach obrotowych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Kaucja</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Hipoteka</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Weksel</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Przewłaszczenie na zabezpieczenie</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>Inne (należy opisać)</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Łączna kwota</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki</i></p>					Lp	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	Na aktywach obrotowych	1.	Kaucja	0	0	0	0	2.	Hipoteka	0	0	0	0	3.	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0	0	0	0	4.	Weksel	0	0	0	0	5.	Przewłaszczenie na zabezpieczenie	0	0	0	0	6.	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0	0	0	0	7.	Inne (należy opisać)	0	0	0	0		Łączna kwota	0	0	0	0
Lp	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	Na aktywach obrotowych																																																						
1.	Kaucja	0	0	0	0																																																						
2.	Hipoteka	0	0	0	0																																																						
3.	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0	0	0	0																																																						
4.	Weksel	0	0	0	0																																																						
5.	Przewłaszczenie na zabezpieczenie	0	0	0	0																																																						
6.	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0	0	0	0																																																						
7.	Inne (należy opisać)	0	0	0	0																																																						
	Łączna kwota	0	0	0	0																																																						
1.12.	łącznie 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																																																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj zobowiązania warunkowego</th> <th>Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nieuznane roszczenia wierzycieli</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Udzielone gwarancje i poręczenia</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Łączna kwota</td> <td></td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia</i></p>					Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota	Nieuznane roszczenia wierzycieli		0	Udzielone gwarancje i poręczenia		0	Inne		0	Łączna kwota		0																																							
Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota																																																									
Nieuznane roszczenia wierzycieli		0																																																									
Udzielone gwarancje i poręczenia		0																																																									
Inne		0																																																									
Łączna kwota		0																																																									
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																																																										

Rozliczenia międzyokresowe w bilansie jednostki

Wyszczególnienie	Kwota
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów <i>(należy wymienić tytuły)</i>	0
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów <i>(należy wymienić tytuły)</i>	0
Rozliczenia międzyokresowe przychodów <i>(należy wymienić tytuły)</i>	

Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.

Rozliczenia międzyokresowe w bilansie z wykonania budżetu jst

Wyszczególnienie	Kwota
Rozliczenia międzyokresowe aktywów: - różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie, - inne	
Rozliczenia międzyokresowe pasywów: - subwencja oświatowa zaliczana do dochodów przyszłego okresu - inne	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	

Tę tabelę zagieszcza się w informacji dodatkowej w sprawozdaniu finansowym jst (łącznym)

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

Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji	Stan na koniec roku
	0

Jednostka nie otrzymała tego rodzaju gwarancji

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota
Odprawy emerytalne i rentowe	
Nagrody jubileuszowe	
Inne <i>(należy wymienić tytuły)</i>	
Razem	

Świadczenia te obejmują tylko takie tytuły świadczeń, na które jednostka tworzyłaby rezerwę na przyszłe świadczenia pracownicze, gdyby miała taki obowiązek.

1.16. inne informacje

Brak Inne należności				
Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Należności z tyt. dochodów budżetowych				

Należności funduszu socjalnego				
Inne				
Razem				

Lub taka tabela

Wyszczególnienie	Stan na początek roku			Stan na koniec roku		
	Kwota wymaganej zapłaty	Odpisy aktuali -zujące	Wartość bilansowa	Kwota wymaganej zapłaty	Odpisy aktuali -zujące	Wartość bilansowa
Należności z tyt. dochodów budżetowych						
Należności funduszu socjalnego						
Inne						
Razem						

Jeżeli jednostka nie chce wypełnić tej pozycji, bo uważa, że nie jest ona istotna, może wpisać :

Zdaniem jednostki nie występują inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Materiały	
Półprodukty i produkty w toku	
Produkty gotowe	
Towary	
Razem	

Jednostka może zamiast tej tabeli lub oprócz niej pod spodem wpisać zdanie

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy

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

Koszt wytworzenia ogółem	w tym	odsetki	różnice kursowe
0	0	0	0

Zamiast tej tabeli może być zdanie

Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.

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

	Wyszczególnienie	Kwota
	Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:	
	Przychody incydentalne W tym :	
	Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym:	
	Koszty incydentalne W tym:	
	<i>W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym</i>	
2.4.	informacja 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	
	<i>nie dotyczy jednostki</i>	
2.5.	inne informacje	
	brak	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.	

Z-ca KIEROWNIKA
referatu finansowego
Joanna Woldan
główny księgowy

2018. III. 26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Publicznego Przedszkola
w GIDLACH
Ewa Mirowska
mgr Ewa Mirowska
(kierownik jednostki)