

Nazwa i adres:  
**PRZEDSZKOLE NR 10**  
**ul. Kopernika 42**  
**41-300 Dąbrowa Górnicza**  
 Numer identyfikacyjny REGON:  
**272000199**

**BILANS**  
**jednostki budżetowej**  
**lub samorządowego**  
**zakładu budżetowego**  
**sporządzony**  
**na dzień 31.12.2018 r.**

**KOREKTA**  
 Adresat:  
**URZĄD MIEJSKI**  
 w Dąbrowie Górniczej  
 Wydział:  
**KSIĘGOWO-BUDŻETOWY**  
 Wysłać bez pisma przewodniego

<b>Razem</b>					
<b>Aktywa</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>Pasywa</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>247 684,68</b>	<b>226 975,09</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>133 269,20</b>	<b>99 156,48</b>
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>			<i>I. Fundusz jednostki</i>	<b>1 388 417,83</b>	<b>1 483 796,57</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>247 684,68</b>	<b>226 975,09</b>	<i>II. Wynik finansowy netto (+, -)</i>	<b>-1254930,20</b>	<b>-1384640,09</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>247 684,68</b>	<b>226 975,09</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>		
<b>1.1. Grunty</b>	<b>94 480,00</b>	<b>94 480,00</b>	<b>2. Strata netto (-)</b>	<b>-1254930,20</b>	<b>-1384640,09</b>
Grunty stanowiące własność jednostki					
1.1.1 samorządu terytorialnego, przekazane w użytkownictwo wieczyste innym podmiotom					
<b>1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>150 751,24</b>	<b>132 495,09</b>	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>-218,43</b>	
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
<b>1.4. Środki transportu</b>					
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>	<b>2 453,44</b>	<b>0,00</b>			
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>B. Fundusze płacówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>					
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>1. Akcje i udziały</b>			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>138 444,31</b>	<b>166 982,75</b>
			<i>I. Zobowiązania długoterminowe</i>		
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>			<i>II. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<b>138 444,31</b>	<b>166 982,75</b>
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	<b>3 547,59</b>	<b>9 151,77</b>
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	<b>5 930,97</b>	<b>11 205,30</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>24 028,83</b>	<b>39 164,14</b>	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>37 744,06</b>	<b>41 929,24</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>1 112,29</b>	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>63 876,03</b>	<b>69 035,83</b>
<b>1. Materiały</b>		<b>1 112,29</b>	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	<b>3 545,47</b>	<b>3 587,52</b>
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>			<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Produkty gotowe</b>			<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>7 981,93</b>	<b>21 423,19</b>
<b>4. Towary</b>			<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>15 818,26</b>	<b>10 649,90</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>11 457,59</b>	<b>8 938,93</b>	<b>8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>15 818,26</b>	<b>10 649,90</b>
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>		<b>845,66</b>	<b>8.2 Inne fundusze</b>		
<b>2. Należności od budżetów</b>	<b>11,88</b>	<b>10,75</b>	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>4. Pozostałe należności</b>	<b>11 445,71</b>	<b>8 082,52</b>			
<b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>12 571,24</b>	<b>29 112,92</b>			
<b>1. Środki pieniężne w kasie</b>					
<b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>	<b>12 571,24</b>	<b>29 112,92</b>			
<b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>					
<b>4. Inne środki pieniężne</b>					
<b>5. Akcje i udziały</b>					
<b>6. Inne papiery wartościowe</b>					
<b>7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>271 713,51</b>	<b>266 139,23</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>271 713,51</b>	<b>266 139,23</b>

- A. Objasnienie** - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.
- B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:**
- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 8 576,19
  - Umorzenie środków trwałych 661 991,41
  - Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 161 603,70
  - Zestawienie wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań do łącznego bilansu ujęto w załączniku nr 1.
  - Zestawienie wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań do bilansu skonsolidowanego ujęto w załączniku nr 2.
  - Wzwiązku ze zmianą wzoru druku za 2018 rok w celu zachowania porównywalności wartości sprawozdawczych z dnia 31.12.2017r w poz. D,D.II, 8, 8.1 wykazano wartość środków ZPŚS w wysokości 15.343,46 zł ujętą w poprzednim roku w poz. D, D.I.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Główny księgowy  
**Agnieszka Zajac**

2019-02-25  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 10**  
 w Dąbrowie Górniczej  
**mqr Anna Kalağa**

# ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

<b>PRZEDSZKOLE NR 10</b> Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>41-300 Dąbrowa Górnicza</b> <b>ul. Kopernika 42</b> <b>JEDNOSTKA BUDŻETOWA</b> <b>tel. 32-262-35-26</b>  Numer identyfikacyjny REGON 272000199	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b>	<b>Adresat</b> <b>Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej</b> <b>Wydział Księgowo-Budżetowy</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>Razem</b>	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 327 753,99</b>	<b>1 388 417,83</b>	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 250 457,94	1 376 241,35	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 250 457,94	1 376 241,35	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja 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			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	<b>1 189 794,10</b>	<b>1 280 862,61</b>	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 163 635,57	1 254 930,20	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	25 714,48	25 498,93	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	444,05	433,48	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
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			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 388 417,83</b>	<b>1 483 796,57</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 255 148,63</b>	<b>-1 384 640,09</b>	
1. Zysk netto (+)			
2. Strata netto (-)	-1 254 930,20	-1 384 640,09	
3. Nadwyżka środków obrotowych	218,43		
<b>V. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>133 269,20</b>	<b>99 156,48</b>	

A. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

W związku ze zmianą wzoru druku za rok 2018, w celu zachowania porównywalności wartości sprawozdawczych z dnia 31.12 w poz. III.3 wykazano nadwyżkę środków obrotowych w wysokości 218,43 zł ujętą w poprzednim roku w poz. IV.

Powyższa prezentacja danych spowodowała zmianę wartości wyniku finansowego w poz. III za 2017 rok.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
(główny księgowy)

2019-02-25  
(rok, miesiąc, dzień)

**PRZEDSZKOLE NR 10**  
(kierownik jednostki)  
**41-300 Dąbrowa Górnicza**  
ul. Kopernika 42  
**JEDNOSTKA BUDŻETOWA**  
tel. 32-262-35-26  
Janos Jolanta



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

**PRZEDSZKOLE NR 10**  
41-300 Dąbrowa Górnicza

<p><b>Nazwa i adres jednostki</b> <b>JEDNOSTKA BUDŻETOWA</b> <b>sprawozdawczej</b> tel. 32-252-35-26</p> <p><b>Numer identyfikacyjny</b> <b>REGON 272000199</b></p>	<p><b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b> <b>sporządzony na dzień 31.12. 2018r.</b></p>	<p><b>Adresat</b> <b>Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej</b> <b>Wydział Księgowo-Budżetowy</b> <b>Wysłać bez pisma przewodniego</b></p>	
<b>Razem</b>	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>147 983,46</b>	<b>146 212,48</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	121 151,05	121 301,54	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów, materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	26 832,41	24 910,94	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 403 985,16</b>	<b>1 527 142,77</b>	
I. Amortyzacja	20 932,63	20 709,59	
II. Zużycie materiałów i energii	213 324,52	213 145,55	
III. Usługi obce	28 058,44	30 656,28	
IV. Podatki i opłaty	8 096,64	8 096,64	
V. Wynagrodzenia	909 904,33	1 005 406,51	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	223 470,60	249 041,40	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	198,00	86,80	
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>	<b>-1 256 001,70</b>	<b>-1 380 930,29</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>525,00</b>	<b>650,00</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	525,00	650,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na rachunku wydzielonym			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-1 255 476,70</b>	<b>-1 380 280,29</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>546,50</b>	<b>684,03</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	546,50	684,03	
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Odsetki			
II. Inne			

<b>I. Zysk (strata) brutto (I +/- J) (F+G-H)</b>	<b>-1 254 930,20</b>	<b>-1 379 596,26</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>5 043,83</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 254 930,20</b>	<b>-1 384 640,09</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - 0
2. Przychody od MOPS w poz. A I wyniosły 2 368,80 zł
3. Koszty na rzecz MZGO w poz B IV wyniosły 8 096,64 zł
4. Koszty na rzecz Urzędu Miejskiego w poz B VI wyniosły 25,55 zł

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka Zajac*

.....  
(główny księgowy)

2019-02-25  
(rok, miesiąc, dzień)

**PRZEDSZKOLE NR 10**

**41-300 Dąbrowa Górnicza**

**ul. Kopernika 42**

**JEDNOSTKA BUDŻETOWA**

.....tel.: 32-262-35-23.....

(kierownik jednostki)

*Janos Janda*

**INFORMACJA DODATKOWA**

**I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

**1.1. Nazwa jednostki**

Przedszkole Nr 10

**1.2. Siedziba jednostki**

Przedszkole nr 10 , 41-300 Dąbrowa Górnicza ul. Kopernika 42

Nip 629-21-47-746, REGON 2720000199

**1.3. Adres jednostki**

Przedszkole nr 10, ul.41-300 Dąbrowa Górnicza ul. Kopernika 42

**1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Przedmiotem działalności według PKD 8510 Z jest "Wychowanie przedszkolne". Podstawą prawną prowadzonej działalności jest Ustawa o Systemie Oświaty z 7 września 1991r oraz Statut jednostki.

**2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

**ROK 2018**

**3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - NIE DOTYCZY**

**4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - zgodnie z Zarządzeniem Nr 2337.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 26.02.2018r. w sprawie: Ustalenia jednolitych zasad wyceny aktywów i pasywów obowiązujących dla Gminy Dąbrowa Górnicza z późn.zmianami tj. Zarządzeniem Nr 2424.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 12.04.2018r. w sprawie: zmiany Zarządzenia Nr 2337.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 26.02.2018r. w sprawie ustalenia jednolitych zasad wyceny aktywów i pasywów obowiązujących dla Gminy Dąbrowa Górnicza**

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

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
- a) Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 350,00 zł oraz wartości niematerialne i prawne jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.
  - b) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 350,00 zł i do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych, lub wartości niematerialnych i prawnych wprowadzając do ewidencji ilościowo - wartościowej. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania
  - c) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów.
  - d) Wszystkie nakłady na ulepszenia środków trwałych przekraczające wartość 10 000zł podwyższają wartość początkową a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone w koszty jako koszty remontu.
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
- a) Dokonywanie amortyzacji rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po oddaniu składnika do eksploatacji metodą liniową zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych.
  - b)
  - c)
  - d)
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych według wartości nominalnej
5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów według cen zakupu. Zalicza się je bezpośrednio po wydaniu w koszty. Zapasy materiałowe dotyczące bieżącego funkcjonowania stołówki podlegają ewidencji magazynowej ilościowo - wartościowej. Na dzień bilansowy materiały wycenia się w cenie zakupu.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
- a) dla należności nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się posiadane należności i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
  - b)
  - c)
  - d)
- 7.
- 8.

## 5. Inne informacje

Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.



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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	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
Wartość – stan na początek roku obrotowego	8576,19	94 480,00	771765,00	9 339,10	0	13382,40
Zwiększenia wartości początkowej:	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja	X	X	X	X	X	X
- przychody						
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenie wartości początkowej:	0	0	0	0	0	0
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	8576,19	94 480,00	771 765,00	9 339,10	0	13382,40
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	8576,19	0	621 013,76	9339,10		10928,96
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja	X	X	X	X	X	X
- amortyzacja za rok obrotowy			18256,15			2453,44
- inne						
Zmniejszenie umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	8576,19	0	639 269,91	9339,10	0	13382,4
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0	94480,00	150751,24	0,00	0,00	2453,44
- stan na koniec roku	0	94480,00	132495,09	0,00	0,00	0,00



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

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	X	X
2.	Budynki	X	X
3.	Dobra kultury	X	X

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	x	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	x	

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.**

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia: Wartość:	X			0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:	X			0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:	X			0,00

**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**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki				0,00



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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały	X	X	X	X	X
2.	Dłużne papiery wartościowe	X	X	X	X	X

**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 DOTYCZY**

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów					0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności					0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



1.9.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat,

b) powyżej 3 lat do 5 lat,

c) powyżej 5 lat

**NIE DOTYCZY**

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							0,00	0,00
4.	pozostałe							0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z	X	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	X	



1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań - NIE DOTYCZY

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: <small>zastaw skarbowy</small>								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń - NIE DOTYCZY

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
Ogółem		0,00	0,00

**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**

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe		

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	7 580,41	
3.	Ekwiwalenty za urlopy	2 097,59	
4.	Inne	5 425,39	ekwiwalent za odzież dla pracowników zgodnie z przepisami BHP, pomoc zdrowotna nauczycieli art. 72 KN
<b>Ogółem</b>		<b>15 103,39</b>	



## 1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS: 56 223,00

Należności z tytułu dochodów budżetowych: 89,27

2.

### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - NIE DOTYCZY

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

### 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 DOTYCZY

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku		

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie		

- 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.
- X - nie dotyczy jst
- 2.5. Inne informacje
- Umorzenie pozostałych środków trwałych 161 603,70 zł
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

UWAGA - pola zaznaczone "X" nie wypełniają jednostki organizacyjne

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Agnieszka Zając*  
.....  
główny księgowy

2019-02-25  
.....  
rok, miesiąc, dzień

PRZEDSZKOLE NR 10  
41-300 Dąbrowa Górnicza  
ul. Kopernika 42  
JEDNOSTKA BUDŻETOWA  
tel. 32 262-35-26  
kierownik jednostki  
*finans planista*