

-KOREKTA-

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 35
ul. Zamienhofska 3
41-706 Ruda Śląska
REGON 271508381

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 35 ul. Zamienhofska 3 41-706 Ruda Śląska	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Urząd Miasta Ruda Śląska KOD 10260870
Numer identyfikacyjny REGON 27150838100000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	343 652,90	354 604,52	A. Fundusze	221 127,12	202 945,48
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 582 343,99	1 788 566,65
II. Rzeczowe aktywa trwałe	343 652,90	354 604,52	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 361 216,87	-1 585 621,17
1. Środki trwałe	343 652,90	324 604,82	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	30 538,60	30 538,60	2. Strata netto (-)	-1 361 216,87	-1 585 621,17
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	309 734,50	291 236,62	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 379,80	32 829,30	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	132 731,72	166 233,72
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	132 731,72	166 233,72
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 912,42	6 052,04
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 755,00	9 150,08
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 436,89	51 677,56
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	72 363,61	86 448,47
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	10 205,94	14 574,68	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	291,71	177,79	8. Fundusze specjalne	8 263,80	12 905,57
1. Materiały	291,71	177,79	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 263,80	12 905,57
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	7 871,43	9 208,24			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	431,43	53,24			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	7 440,00	9 155,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 042,80	5 188,65			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 042,80	5 188,65			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	353 858,84	369 179,20	Suma pasywów	353 858,84	369 179,20

Główny Księgowy
Miejskie Przedszkole nr 35

mgr Grażyna Cotoś
Główny księgowy

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA NR 35
W RUDZIE ŚLĄSKIEJ
mgr Danuta Synowiec
Kierownik jednostki

- KOREKTA -

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 35 Zamenhofska 3 41-706 Ruda Śląska NIP 641-221-51-38 Regon 271508381 tel. 32 24-26-500	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Urząd Miasta Ruda Śląska KOD 10260870
Numer identyfikacyjny REGON 27150838100000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	343 652,90	354 604,52	A. Fundusz	221 127,12	202 945,48
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusze jednostek	1 582 343,99	1 788 566,65
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	343 652,90	354 604,52	III. Wynik budżetu (+,-)	0,00	0,00
1.1. Grunty	30 538,60	30 538,60	IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	-1 361 216,87	-1 585 621,17
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	309 734,50	291 236,62	1.1. Zysk netto	0,00	0,00
1.3. Pozostałe środki trwałe	3 379,80	32 829,30	1.2. Strata netto (-)	-1 361 216,87	-1 585 621,17
1.4. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
1.5. Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	1.1. Zysk netto	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	VI. Kapitały mniejszości	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	VII. Pozostałe pozycje	0,00	0,00
1.3. Inne	0,00	0,00	B. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
V. Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	10 205,94	14 574,68	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	132 731,72	166 233,72
I. Zapasy	291,71	177,79	I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Należności i roszczenia	7 871,43	9 208,24	II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	124 467,92	153 328,15
III. Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Środki pieniężne	2 042,80	5 188,65	IV. Fundusze specjalne	8 263,80	12 905,57
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	353 858,84	369 179,20	Suma pasywów	353 858,84	369 179,20

Główny Księgowy
Miejskie Przedszkole nr 35

Główny księgowy
mgr Grażyna Ciołos

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA NR 35
W RUDZIE ŚLĄSKIEJ

Kierownik jednostki
mgr Daria Synowiec

- KOREKTA -

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 35 Zamenhofa 3 41-706 Ruda Śląska	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Urząd Miasta Ruda Śląska KOD 10260870
Numer identyfikacyjny REGON 27150838100000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 517 866,82	1 582 343,99
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 498 710,45	1 753 037,70
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 468 171,85	1 723 038,00
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	29 999,70
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	30 538,60	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)	1 434 233,28	1 546 815,04
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 309 336,78	1 361 216,87
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	124 896,50	155 593,02
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	29 999,70
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	5,45
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 582 343,99	1 788 566,65
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 361 216,87	-1 585 621,17
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 361 216,87	-1 585 621,17
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	221 127,12	202 945,48

Główny Księgowy
Miejskie Przedszkole nr 35

mgr Grażyna Cołoś

Główny księgowy

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA NR 35
W RUDZIE ŚLĄSKIEJ

mgr Daria Szwajnic
Kierownik jednostki

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 35
41-706 Ruda Śl. ul. Zamenhofska 3
NIP 641 445 241 REGON 141 26 500

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 35 Zamenhofska 3 41-706 Ruda Śląska	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Ruda Śląska KOD 6775332
Numer identyfikacyjny REGON 27150838100000 <i>kod: 3650962</i>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	124 636,63	160 056,25
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	124 636,63	160 056,25
B. Koszty działalności operacyjnej	1 485 865,05	1 745 680,28
I. Amortyzacja	19 048,08	19 048,08
II. Zużycie materiałów i energii	167 023,31	198 189,70
III. Usługi obce	39 968,76	50 672,94
IV. Podatki i opłaty	480,00	480,00
V. Wynagrodzenia	1 009 259,66	1 183 476,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	249 428,59	293 812,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	656,65	0,00
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)	-1 361 228,42	-1 585 624,03
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)	-1 361 228,42	-1 585 624,03
G. Przychody finansowe	11,55	2,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	11,55	2,94
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)	-1 361 216,87	-1 585 621,09
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,08
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 361 216,87	-1 585 621,17

Główny Księgowy
Miejskie Przedszkole nr 35

mgr Grażyna Czołós
Główny księgowy

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA NR 35
W RUDZIE ŚLĄSKIEJ

[Podpis]
Kierownik jednostki

- KOREKTA -

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 35

41-706 Ruda Śl., ul. Zamenhofska 3

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

tel. 32 24 26 500

1.1. Nazwa jednostki

Miejskie Przedszkole Nr 35 w Rudzie Śląskiej

1.2. Siedziba jednostki

41-706 Ruda Śląska ul. Zamenhofska 3

1.3. Adres jednostki

41-706 Ruda Śląska ul. Zamenhofska 3

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Wychowanie przedszkolne, którego celem jest wsparcie całościowego rozwoju dziecka, realizowane przez proces opieki, wychowania i nauczania - uczenia się, co umożliwiłoby dziecku odkrywanie własnych możliwości, sensu działania oraz gromadzenie doświadczeń na drodze prowadzącej do prawdy, dobra i piękna. Dziecko osiąga w efekcie takiego wsparcia dojrzałość do podjęcia nauki na pierwszym etapie edukacji.

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)

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) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia
 - b) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujawnionych w wyniku inwentaryzacji wycenia się według posiadanych dokumentów, a gdy ich brak według wyceny uwzględniając ich aktualną wartość godziwą i ewentualne dotychczasowe zużycie
 - c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub samorządu terytorialnego wprowadza się do ewidencji w wartości określonej w decyzji
 - d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane w formie darowizny od innych podmiotów lub osób fizycznych wycenia się według wartości ustalonej przez darczyńcę
 - e) jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy itp. Ich wartość początkową powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie, rozbudowę itp.
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - a) od wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych dokonuje się według zasad przyjętych zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych
 - b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 1 000 zł do wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania
 - c) książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble, dywanym inwentaryzacji umarza się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania
 - d)

Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych : Zobowiązania wycenia się na koniec każdego kwartału oraz na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z naliczonymi odsetkami. Odsetki od zobowiązań ujmują się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości należnej na koniec tego kwartału.

4. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
.....
5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów: Materiały wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji (czyli według rzeczywistych cen zakupu).....
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

dla należności: Należności wyceniane są na koniec każdego kwartału oraz na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Należności z tytułu nie zapłaconych kosztów opomnień ujmuje się w księgach rachunkowych jednostki na koniec każdego kwartału. Wartość należności aktualizuje się nie później niż na dzień bilansowy, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

- a) • należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,
• należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.
Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

- b)
c)
d)

7.

8.

5. Inne informacje

nie dotyczy

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	900,00	30 538,60	739 914,01	46 266,56		21 863,66
Zwiększenia wartości początkowej:	3 129,00	0,00	0,00	29 999,70	0,00	0,00
- aktualizacja	3 129,00			29 999,70		
- przychody						
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenie wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	4 029,00	30 538,60	739 914,01	76 266,26	0,00	21 863,66
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	900,00		430 179,51	42 886,76		21 863,66
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	3 129,00	0,00	18 497,88	550,20	0,00	0,00
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	3 129,00		18 497,88	550,20		
- inne						
Zmniejszenie umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	4 029,00	0,00	448 677,39	43 436,96	0,00	21 863,66
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0,00	30 538,60	309 734,50	3 379,80	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	30 538,60	291 236,62	32 829,30	0,00	0,00

Umorzenie na początek roku obrotowego różni się o kwotę 900 zł od informacji uzupełniającej do bilansu za rok 2017 - wynika to z błędnego, podwójnego ujęcia umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w umorzeniu pozostałych środków trwałych.

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

nie dotyczy

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

nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

nie dotyczy

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

nie dotyczy

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

nie dotyczy

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

nie dotyczy

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

nie dotyczy

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

nie dotyczy

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

nie dotyczy

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

nie dotyczy

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

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

nie dotyczy

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne		
2.	Nagrody jubileuszowe	15 267,32	
3.	Inne: <i>proszę wypisać jakie np. ekwiwalent za niewykorzystany urlop</i>	4 826,58	
Ogółem		20 093,90	

1.16. Inne informacje

Należności pozostałe według stanu na dzień 31.12.2018 r. według poszczególnych tytułów: należności z tytułu udzielonych pożyczek z zfs 9155,00 zł (poz. B.II.4) , należność za zużyty prąd 53,24 zł (poz. B.II.1)

Zobowiązania zaciągnięte w roku budżetowym stanowiące zaangażowanie roku następującego po roku roku budżetowym (konto 999) :

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług to faktury otrzymane w 2019r, a zarachowane w koszty roku 2018 dotyczą kosztów grudniowych (energia cieplna, energia elektryczna, rozmowy telefoniczne, wywóz nieczystości ze stołówki, obsługa w zakresie RODO)
- zobowiązania wobec budżetów - podatek dochodowy od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2018r, oraz stan rachunku dochodów własnych

- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych - składki zus od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2018r i zarachowawnych w koszty pochodnych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2018r

-zobowiązania z tytułu wynagrodzeń - zarachowane w koszty dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018r

2.

2.1. Wysokość 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 obrotowym.

pojęcie kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zgodnie z KSR nr 11

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia siłami obcymi środków trwałych w budowie w tym:		
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
2.	Koszt wytworzenia siłami własnymi środków trwałych w budowie w tym:		
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
3.	Koszt wytworzenia systemem mieszanym środków trwałych w budowie w tym:		
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

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

nie dotyczy

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.

nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Odpis na ZFŚS wynosi: 70 767,00 zł

Wyszczególnienie rodzajów wykazanych w rachunku zysków i strat tytułu i kwoty: innych przychodów operacyjnych - wynajem sali 1560,00zł, odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej 2957,89 zł, koszty przygotowania posiłków 152,94 zł, pozostałych kosztów operacyjnych - brak, przychodów finansowych - odsetki od środków na rachunku bankowym 2,94 zł, kosztów finansowych.

Uszczegółowienie tj. wskazanie źródła i kwoty wykazanych w funduszu zmian: innych zwiększeń oraz innych zmniejszeń - poz. 2.9. Inne zmniejszenia kwota 5,45 zł to podatek vat z faktur wystawionych w 2018r a dotyczących roku 2017r

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

3.1 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	19,49
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	13,5
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Ogółem	

3.2 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

nie dotyczy

3.3 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

nie dotyczy

3.4 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

nie dotyczy

3.5 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

nie dotyczy

Księgowy
Przedszkole nr 35
mgr Grażyna Cokoń

DYREKTOR
MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA NR 35
W RUDZIE ŁĄSKIEJ
mgr Daria Synowiec