

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE nr 18  
im. Jana Brzechwy  
25-522 Kielce, ul. Nowy Świat 34  
tel. 41 36 76 636, 41 36 76 056  
REG. 14115438, NIP 959-14-40-295  
Numer identyfikacyjny REGON

**BILANS**

jednostki budżetowej i samorządowego  
zakładu budżetowego  
sporządzony  
na dzień **31.12.2018 r**

Adresat

URZĄD PREZYDENTA MIASTA  
Kielce  
Wydział Budżetu

25-02-2019

WPLYNEŁO

Hość zał.

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	243 478,34	375 023,79	A. Fundusze	142 707,16	272 758,95
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 333 661,25	1 540 359,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe	243 478,34	375 023,79	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 190 938,50	-1 267 600,36
1. Środki trwałe	243 478,34	375 023,79	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	14 875,25	14 875,25	2. Strata netto (-)	-1 190 938,50	-1 267 600,36
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) (-)	-15,59	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	222 948,37	356 107,58	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 654,72	4 040,96	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	112 825,24	114 245,62
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	112 825,24	114 245,62
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 702,47	8 761,35
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 960,59	12 835,12
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	48 604,93	43 262,25
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 184,86	42 620,02
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)	5 321,35	6 683,00
B. Aktywa obrotowe	12 054,06	11 980,78	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	6 541,41	4 975,20	8. Fundusze specjalne	51,04	83,88
1. Materiały	6 541,41	4 975,20	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	51,04	83,88
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	124,63	236,58		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	124,63	236,58		0,00	0,00

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>5 388,02</b>	<b>6 769,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 388,02	6 769,00		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Suma aktywów</b>	<b>255 532,40</b>	<b>387 004,57</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>255 532,40</b>	<b>387 004,57</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Katarzyna Rabajczyk*  
główny księgowy

2019-02-22.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA**

*mgr Jolanta Kotłus*  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE nr 13 im. Jana Brzechwy 25-522 Kielce, ul. Nowy Świat 34 tel. 41 36 76 536, 41 36 76 056 REG. 290J15468. NIP 959-14-40-295	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień <b>31.12.2018 r.</b>	Adresat <b>URZĄD MIASTA KIELCE</b> <b>PREZYDENT MIASTA KIELCE</b> 25-02-2019 SEKRETARIA
Numer identyfikacyjny REGON		
Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	136 156,49	125 844,97
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	116 530,29	107 449,17
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	19 626,20	18 395,80
B. Koszty działalności operacyjnej	1 327 143,24	1 393 503,99
I. Amortyzacja	15 549,61	16 474,74
II. Zużycie materiałów i energii	195 907,66	185 279,68
III. Usługi obce	27 546,01	32 150,66
IV. Podatki i opłaty	6 500,04	6 500,04
V. Wynagrodzenia	865 963,36	933 484,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	215 376,56	219 314,27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	300,00	299,92
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)	-1 190 986,75	-1 267 659,02
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)	-1 190 986,75	-1 267 659,02
G. Przychody finansowe	48,25	60,78
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	48,25	60,78
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)	-1 190 938,50	-1 267 598,24
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	2,12
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 190 938,50	-1 267 600,36



**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*K. Rabajczyk*  
**mgr inż. Katarzyna Rabajczyk**  
główny księgowy

**2019 -02- 2 2**

.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA**

*[Signature]*  
.....  
**mgr kierownik jednostki**



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
im. Jana Brzechwy  
25-522 Kielce, ul. Nowy Świat 34  
tel. 41 36 76 536, 41 36 76 056  
REG. 290015488. NIP 959-14-40-295

**Zestawienie zmian w  
funduszu  
jednostki  
sporządzone  
na dzień 31.12.2018 r.**

Adresat  
MIASTO KIELCE  
Wydział Budżetu  
PREZYDENT  
MIASTA  
KIELCE

Numer identyfikacyjny REGON

WYPEŁNIŁO

25-02-2019

SEKRETARIAKA

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 327 609,88</b>	<b>1 333 661,25</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 165 439,51	1 416 031,73
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 165 439,51	1 268 011,54
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	148 020,19
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)	1 159 388,14	1 209 333,67
2.1. Strata za rok ubiegły	1 139 680,97	1 190 938,50
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 642,28	18 379,58
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	64,89	15,59
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 333 661,25</b>	<b>1 540 359,31</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 190 954,09</b>	<b>-1 267 600,36</b>
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 190 938,50	-1 267 600,36
3. nadwyżka środków obrotowych	-15,59	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,- III)</b>	<b>142 707,16</b>	<b>272 758,95</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr inż. Katarzyna Rabajczyk

główny księgowy

2019-02-22

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA**

mgr Jolanta Kolbus

kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE nr 16  
im. Jana Brzechwy  
25-522 Kielce, ul. Nowy Świat 34  
tel. 41 36 76 536, 41 36 76 056  
REG. 293015468, NIP. 959.14.40.295  
(nazwa jednostki organizacyjnej)



Załącznik Nr 15  
do zarządzenia Nr 33/2019  
Prezydenta Miasta Kielce  
z dnia 31 stycznia 2019 r.

### Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 16
1.2	siedzibę jednostki
	W KIELCACH
1.3	adres jednostki
	UL. NOWY ŚWIAT 34 25-522 Kielce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) 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, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia 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.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 350 zł jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej.

b) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania , umarza się również:

1) Książki i zbiory biblioteczne

2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych

c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3 500 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych ( za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3 500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3 500 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Materiały objęte ewidencją ilościowo – wartościową wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Załącznik Nr 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę 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 wieczysto
	Nie dotyczy
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
	Załącznik Nr 20
1.6.	liczbę 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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	63657,36 zł
1.16.	inne informacje
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
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
	Nie dotyczy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Katarzyna Rabajczyk*

(główny księgowy)

2019 -02- 2 2

(data)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*mgr Jolanta Kolbus*

(kierownik jednostki)