

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 43
UL. ASTRONAUTÓW 5
25-337 KIELCE

Adresat

PREZYDENT

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

URZĄD MIASTA KIELCE
Wydział Budżetu

25-02-2019

SEKRETARKA

mgr Aleksandra Zawadzka

290529632

Numer identyfikacyjny REGON

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	12 537,40	18 896,82	A. Fundusze	-97 035,76	- 100 468,55
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 194 549,30	1 316 718,99
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 537,40	18 896,82	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 291 585,06	-1 417 187,54
I. Środki trwałe	12 537,40	18 896,82	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 291 585,06	-1 417 187,54
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 537,40	18 896,82	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	124 210,63	138 661,62
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	124 210,63	138 661,62
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	116,57	1 160,39
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 416,00	5 981,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	37 050,57	38 562,96
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	67 805,43	74 478,06
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)	9 564,12	13 955,65
B. Aktywa obrotowe	14 637,47	19 296,25	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	815,41	817,04	8. Fundusze specjalne	4 257,94	4 523,56
1. Materiały	815,41	817,04	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 257,94	4 523,56
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	0,00	0,00		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	0,00	0,00		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
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 822,06	18 479,21		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 822,06	18 479,21		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
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	27 174,87	38 193,07	Suma pasywów	27 174,87	38 193,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY

H. Nowak
.....
 główny księgowy

2019.02.25
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

Małgorzata Gałka
 kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

jednostki
(wariant porównawczy)
sporządzony
na dzień **31.12.2018 r**

Adresat

PREZYDENT MIASTA
URZĄD MIASTA KIELCE
Wydział

25 -02- 2019

SEKRETARKA
mgr Aleksandra Zawadzka

Numer identyfikacyjny REGON

Treść	Stan na	Stan na
	koniec roku poprzedniego	koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	181 529,51	156 593,03
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	158 658,31	136 873,03
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	22 871,20	19 720,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 473 192,01	1 574 177,91
I. Amortyzacja	715,42	1 219,84
II. Zużycie materiałów i energii	222 021,54	201 185,96
III. Usługi obce	71 735,23	72 841,25
IV. Podatki i opłaty	650,04	433,34
V. Wynagrodzenia	932 130,64	1 033 179,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	245 241,35	264 634,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	697,79	683,81
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)	-1 291 662,50	-1 417 584,88
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	340,04
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	340,04
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)	-1 291 662,50	-1 417 244,84
G. Przychody finansowe	77,44	57,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	77,44	57,30
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)	-1 291 585,06	-1 417 187,54
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 291 585,06	-1 417 187,54

GLÓWNY KSIĘGOWY
H. Wsól

Helena Wsól

.....
główny księgowy

2019.02.25
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

Małgorzata Gałka
.....
Małgorzata Gałka
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 43
UL. ASTRONAUTÓW 5
25-337 KIELCE**Zestawienie zmian w
funduszu
jednostki
sporządzone
na dzień 31.12.2018 r**

Adresat

URZĄD MIASTA KIELCE
Wydział Budżetu
PREZYDENT
MIASTA
KIELCE

Numer identyfikacyjny REGON 290529632

25 -02- 2019

Stan na koniec roku poprzedniego
Stan na koniec roku bieżącego
mgr Aleksandra Gąbka
SEKRETARKA

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 176 498,30	1 194 549,30
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 308 541,84	1 441 104,79
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 301 924,44	1 433 525,53
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	6 617,40	7 579,26
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 (z tytułu)	1 290 490,84	1 318 935,10
2.1. Strata za rok ubiegły	1 260 924,80	1 291 585,06
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	22 948,64	19 770,78
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	6 617,40	7 579,26
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)	1 194 549,30	1 316 718,99
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 291 585,06	-1 417 187,54
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 291 585,06	-1 417 187,54
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,- III)	-97 035,76	- 100 468,55

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. W. S. O. L.
.....
główny księgowy2019.02.25
rok, miesiąc, dzieńDyrektor Przedszkola
mgr Małgorzata Gałka
.....
kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 43
25-337 Kielce, ul. Astronautów 5
tel. (41) 337-6648 lub 6077
NIP: 851-200-000, REGON: 140529632

(nazwa jednostki organizacyjnej)



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

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe nr 43
1.2	siedzibę jednostki Ul. Astronautów 5 25-337 Kielce
1.3	adres jednostki Ul. Astronautów 5 25-337 Kielce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2018r do 31-12-2018r
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) Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jest otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione do wartości 800 eur. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Jednostka wybiera sposób dokonywania odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych według stawek określonych przepisach podatkowych, jednorazowo, na koniec roku obrotowego

	<p>(budżetowego) za cały okres. Środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne poniżej tej wartości zaliczane są do kosztów po ich nabyciu. Pozostałe środki trwałe o wartości nie mniejszej niż 300,00 pln ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej (księgi inwentarzowe)</p> <p>Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się (ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej) dla:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) mebli, 2) maszyn do liczenia i kalkulatorów, <p>sprzętu audiowizualnego, elektronicznego i elektronarzędzi</p> <p>Materiały wycenia się są w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach zakupu.</p> <p>W jednostce jest prowadzony obrót gotówkowy przy pomocy zaliczki stałej. Stanowiska kasowego nie prowadzi się. Wysokość niezbędnego zapasu gotówki w kasie na bieżące wydatki wynosi 500,00zł (słownie: pięćset zł).</p> <p>Artykuły spożywcze które są przeznaczone do przygotowania posiłków, objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu. Wpłaty za żywienie uczniów są bezpośrednio wpłacane na konto bankowe przez rodziców</p> <p>Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty dotyczące przyszłych okresów nie mają wpływu na sytuację finansową i wprowadzane są bezpośrednio w koszty działalności w momencie ich poniesienia.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Nie dotyczy
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy

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 wieczystie
	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
	Nie dotyczy
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
	0,0
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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
	Odszkodowanie za zalanie sal lekcyjnych 330,04 zł
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Helena Wasił

(główny księgowy)

2019.02.25

(data)

Dyrektor Przedszkola

mgr Małgorzata Galaz

(kierownik jednostki)