

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 9</b> <b>ul. Przedszkole nr 9</b> <b>Górnica 9, 41-300 Dąbrowa Górnicza</b> <b>JEDNOSTKA BUDŻETOWA</b> <b>tel. 262-21-71</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b> <b>sporządzony na dzień 31.12.2018 r.</b>	<b>Adresat</b> <b>Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej</b> <b>Wydział Księgowo-Budżetowy</b>
Numer identyfikacyjny REGON 272000182		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	134 772,35	139 131,27
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	106 918,00	114 557,33
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	27 854,35	24 573,94
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 523 408,31	1 553 522,24
I. Amortyzacja	21 175,20	20 832,11
II. Zużycie materiałów i energii	189 694,78	196 784,56
III. Usługi obce	29 072,37	36 571,71
IV. Podatki i opłaty	3 186,24	3 373,60
V. Wynagrodzenia	1 025 632,81	1 035 013,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	254 246,91	260 059,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	400,00	888,00
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	- 1 388 635,96	-1 414 390,97
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	2 536,18
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	2 536,18
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	- 1 388 635,96	-1 411 854,79
<b>G. Przychody finansowe</b>	596,58	1 028,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	596,58	1 028,76
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	- 1 388 039,38	-1 410 826,03
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	266,20
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 1 388 039,38	-1 411 092,23

GLÓWNY KSIĘGOWY  
PRZEDSZKOLA NR 9

(główny księgowy)

2019.03.12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 9  
w Dąbrowie Górniczej

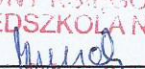
mgr Joanna Kusak

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 9</b> <b>Górnica 9, 41-300 Dąbrowa Górnicza</b> <b>41-300 Dąbrowa Górnicza</b> <b>JEDNOSTKA BUDŻETOWA</b> tel. 066 21 71 Numer identyfikacyjny REGON <b>272000182</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony  na dzień <b>31.12.2018</b> r.	Adresat: <b>Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej</b> <b>Wydział Księgowo-Budżetowy</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
---	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. - Aktywa trwałe</b>	390 240,15	369 408,04	<b>A. - Fundusze</b>	267 783,52	243 726,10
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	1 655 912,38	1 654 818,33
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	390 240,15	369 408,04	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-1 388 039,38	-1 411 092,23
1. - Środki trwałe	390 240,15	369 408,04	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	60 016,00	60 016,00	2. - Strata netto (-)	-1 388 039,38	-1 411 092,23
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	-89,48	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej...	319 333,18	303 926,54	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	7 116,10	5 465,50	<b>B. - Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. - Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	3 774,87	0,00	<b>D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	144 050,06	142 183,44
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	144 050,06	142 183,44
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 727,15	5 664,88
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	5 360,00	5 978,28
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych	38 769,71	38 951,56
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	64 700,29	71 896,80
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	4 382,96	3 603,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	21 593,43	16 501,50	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	8 643,13	2 473,37
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	12 466,82	13 615,55
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 466,82	13 615,55
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	9 073,89	3 451,07			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	94,17	332,50			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	8 979,72	3 118,57			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 519,54	13 050,43			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 519,54	13 050,43			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>411 833,58</b>	<b>385 909,54</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>411 833,58</b>	<b>385 909,54</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
**PRZEDSZKOLE NR 9**  
  
Główny księgowy

2019.03.12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 9  
w Dąbrowie Górniczej  
  
mgr Joanna Kusak  
Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE NR 9</b> <b>Przedszkole nr 9</b> <b>Górnica 9,41-300 Dąbrowa Górnicza</b> <b>262-21-71</b> <b>WYDZIAŁ KSIĘGOWO-BUDŻETOWY</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <b>sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat <b>Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej</b> <b>Wydział Księgowo-Budżetowy</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>272000182</b>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 488 029,34	1 655 912,38
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 381 566,10	1 411 812,63
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 381 566,10	1 411 812,63
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 (z tytułu)	1 213 683,06	1 412 906,68
2.1. Strata za rok ubiegły	1 186 577,26	1 388 039,38
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	27 004,77	24 777,82
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	101,03	89,48
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>	1 655 912,38	1 654 818,33
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	- 1 388 128,86	-1 411 092,23
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	- 1 388 039,38	-1 411 092,23
3. Nadwyżka środków obrotowych	89,48	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	267 783,52	243 726,10

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**PRZEDSZKOLA NR 9**  
*(główny księgowy)*

Dąbrowa Górnicza, 2019.03.12  
*(rok, miesiąc, dzień)*

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 9**  
**w Dąbrowie Górniczej**  
*(kierownik jednostki)*  
**mgr Joanna Kusak**



**I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.****1.1. Nazwa jednostki**

PRZEDSZKOLE NR 9

**1.2 Siedziba jednostki**UL. GÓRNICZA 9  
41-300 DĄBROWA GÓRNICZA**1.3. Adres jednostki**UL. GÓRNICZA 9  
41-300 DĄBROWA GÓRNICZA**1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Przedszkole realizuje cele i zadania wynikające z ustawy o systemie oświaty oraz wydanych na jej podstawie aktów wykonawczych. Wychowanie przedszkolne, którego celem jest wspieranie rozwoju dziecka i przygotowanie go do rozpoczęcia nauki w szkole (PKD 85.10.Z)

**2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

ROK 2018

**3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**

-----

**4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Jednostka przyjęła ustalenia wynikające z Zarządzenia nr 2337.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z 26.02.2018 roku z późn.zm (Zarządzenie nr 2424.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z 12.04.2018 roku)

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, których wartość jest niższa lub równa 350,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i nie ujmuje się w ewidencji,

b) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 350,00 zł, a niższej lub równej 10 000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, składniki podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej (konto 013 lub konto 020),



- c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, jednostka składniki wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów (konto 011 lub konto 020),
  - d) dla zakupów powyżej 10 000,00 zł stosuje się klasyfikację wydatków budżetowych §606, §608, a dla zakupów do 10 000,00 zł paragrafy wydatków „4
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
- a) dla składników o wartości początkowej od 350,00 do 10 000,00 zł jednorazowe odpisy umorzeniowe w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
  - b) dla składników o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika do użytkowania, wg stawek w KŚT, metodą liniową, na podstawie przepisów podatkowych, jeden raz w roku na 31 grudnia
  - c) składniki majątku, których wartość jest niższa niż 350,00 zł zalicza się bezpośrednio po wydaniu do użytkowania w koszty działalności jednostki,
  - d) odpisy umorzeniowe lub amortyzacyjne ewidencjonowane odpowiednio na koncie 071 lub koncie 072.
- 4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych na dzień bilansowy w cenie nabycia.
  - 5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów według ewidencyjnych cen zakupu. Materiały żywnościowe objęte ewidencją ilościowo-wartościową.
  - 6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
    - a) odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych,
    - b) należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące,
    - c) odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze,
    - d) odpisów aktualizujących należności dokonuje się nie później niż na koniec roku obrachunkowego.
  - 7. Jednostka dokonuje wyceny należności długoterminowych i krótkoterminowych w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, a zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty.
  - 8. Jednostka nie prowadzi ewidencji operacji na koncie 640.

## 5. Inne informacje

## 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	9 398,53	60 016,00	616 265,00	30 581,28		25 763,00
Zwiększenia wartości początkowej:						
- aktualizacja	X	X	X	X	X	X
- przychody						
- przenieszenie (między grupami)						
Zmniejszenie wartości początkowej:				11 837,28		
- zbycie						
- likwidacja				11 837,28		
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	9 398,53	60 016,00	616 265,00	18 744,00		25 763,00
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	9 398,53		296 931,82	23 465,18		21 988,13
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:			15 406,64	1 650,60		3 774,87
- aktualizacja	X	X	X	X	X	X
- amortyzacja za rok obrotowy			15 406,64	1 650,60		3 774,87
- inne						
Zmniejszenie umorzenia				11 837,28		
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	9 398,53		312 338,46	13 278,50		25 763,00
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku		60 016,00	319 333,18	7 116,10		3 774,87
- stan na koniec roku		60 016,00	303 926,54	5 465,50		

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 niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

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

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.

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



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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek obrotowego roku	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		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).

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

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

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



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

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								
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)								
4.	pozostałe								
	Razem								

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 przepisami o rachunkowości	X	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	X	



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

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)								
	<b>Ogółem</b>								

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.

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 wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	<b>Ogółem</b>		



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

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 przychodów		

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne		
2.	Nagrody jubileuszowe	24 538,46	
3.	Ekwiwalenty za urlopy	1 546,08	
4.	Inne	6 099,75	świadczenia wynikające z przepisów bhp, pomoc zdrowotna wg Karty Nauczyciela
	Ogółem	32 184,29	



**1.16. Inne informacje**

Odpis na ZFŚS : 62 877,00 zł

Należności z tytułu dochodów budżetowych : 65,00 zł.

**2.**

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

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.**

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 obrotowym		

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

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

Umożnienie pozostałych środków trwałych : 184 295,60 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
PRZEDSZKOLA NR 9

*mgr inż. Anna Kusak*

główny księgowy

2019 - 03 - 19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 9  
w Dąbrowie Górniczej

*mgr Joanna Kusak*

kierownik jednostki