

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Przedszkole nr 2</b> ul. Bolesława Chrobrego 8 62-240 TRZEMESZNO	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  Przedszkole nr 2	Adresat:  <b>Burmistrz Trzemeszna</b>  ul.Gen.Dąbrowskiego 2, 62-240 Trzemeszno
Numer identyfikacyjny REGON  <b>634428098</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	263 555,28	282 545,49	A Fundusze	148 628,41	152 379,34
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	1 908 513,65	2 102 155,83
A II Rzeczowe aktywa trwałe	263 555,28	282 545,49	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 747 978,39	-1 949 776,49
A II.1 Środki trwałe	263 555,28	282 545,49	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A II.2 Strata netto (-)	-1 747 978,39	-1 949 776,49
A II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-11 906,85	0,00
A II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	256 546,87	280 888,61	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	7 008,41	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	1 656,88	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	120 442,80	134 320,11
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	120 442,80	134 320,11
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 997,04	1 161,59
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 757,79	19 584,94
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 414,54	101 172,26
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	11 848,00	12 291,25
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

INSPEKTOR  
ds. finansowo księgowych  
jednostek organizacyjnych

(główny księgowy)

2018-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

(kierownik jednostki)

Status:  
Wysłany

B Aktywa obrotowe	5 515,93	4 153,96	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	6,00
B I Zapasy	793,50	1 721,59	D II.8 Fundusze specjalne	2 425,43	104,07
B I.1 Materiały	793,50	1 721,59	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 425,43	104,07
B I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B I.4 Towary	0,00	0,00	D IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B II Należności krótkoterminowe	2 297,00	2 328,30			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B II.4 Pozostałe należności	2 297,00	2 322,30			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	6,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 425,43	104,07			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 425,43	104,07			
B III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	269 071,21	286 699,45	Suma pasywów	269 071,21	286 699,45

INSPEKTOR  
ds. finansowo księgowych  
jednostek organizacyjnych

*Joanna Kucharska*  
(główny księgowy)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*Ludyna Korczyńska*  
(kierownik jednostki)

Status:  
Wysłany

2019-05-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Przedszkole nr 2 ul. Bolesława Chrobrego 8 62-240 TRZEMESZNO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  Przedszkole nr 2	Adresat:  Burmistrz Trzemeszna  ul.Gen.Dąbrowskiego 2, 62-240 Trzemeszno
Numer identyfikacyjny REGON  634428098	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 579 621,02	1 908 513,65
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 826 998,79	2 221 317,64
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	1 777 572,02	2 180 096,11
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	49 426,77	41 221,53
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10 Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	1 498 106,16	2 027 675,46
I.2.1 Strata za rok ubiegły	1 398 298,88	1 747 978,39
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	752,77	222 473,93
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	4 627,74	11 906,85
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	49 426,77	41 221,53
I.2.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	45 000,00	4 094,76
I.2.7 Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9 Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 908 513,65	2 102 155,83
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 759 885,24	-1 949 776,49

INSPEKTOR  
ds. finansowo-księgowych  
jednostek organizacyjnych  
(główny księgowy)  
*Jolanta Chudzińska*

*2018-03-29*  
(rok, miesiąc, dzień)  
Korekta nr 1

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-1 747 978,39	-1 949 776,49
III.3 nadwyżka środków obrotowych	-11 906,85	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	148 628,41	152 379,34

INSPEKTOR  
ds. finansowo księgowych  
jednostek organizacyjnych

Jolanta Chudzińska

(główny księgowy)

2019-06-29

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 1

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

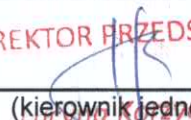
Lucyna Korzycka  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Przedszkole nr 2 ul. Bolesława Chrobrego 8 62-240 TRZEMESZNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant prównawczy)  Przedszkole nr 2	Adresat:  Burmistrz Trzemeszna  ul.Gen.Dąbrowskiego 2, 62-240 Trzemeszno
Numer identyfikacyjny REGON  634428098	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	203 768,25	221 434,33
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	203 768,25	221 434,33
B Koszty działalności operacyjnej	1 952 201,24	2 171 820,47
B I Amortyzacja	16 998,66	18 136,56
B II Zużycie materiałów i energii	338 430,96	278 512,29
B III Usługi obce	82 048,30	75 400,08
B IV Podatki i opłaty	2 027,36	2 141,04
B V Wynagrodzenia	1 195 048,07	1 430 406,57
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	316 381,42	366 009,13
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	1 266,47	1 214,80
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 748 432,99	-1 950 386,14
D Pozostałe przychody operacyjne	327,79	441,51
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	327,79	441,51
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

INSPEKTOR  
ds. finansowo księgowych  
(główny księgowy)  
Status:  
Wysłany Jolanta Chudzińska

2018-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
  
(kierownik jednostki)

E I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E II Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 748 105,20	-1 949 944,63
G Przychody finansowe	126,81	168,14
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	126,81	168,14
G III Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	0,00	0,00
H I Odsetki	0,00	0,00
H II Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-1 747 978,39	-1 949 776,49
J Podatek dochodowy	0,00	
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	11 906,85	0,00
L Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 759 885,24	-1 949 776,49

INSPEKTOR  
ds. finansowo księgowych  
jednostek organizacyjnych

*Jolanta Chudzińska*  
(główny księgowy)

Status:  
Wysłany

*2019-05-29*  
(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*Lucyna Korzycka*  
(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości			Zmniejszenia wartości początkowej ogółem	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenia e wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zbycie	Likwidacja			Inne
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 701,57				0,00					1 701,57
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3.											
RAZEM		1 701,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 701,57

Zmiana wartości początkowej umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość netto				
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia umorzenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 701,57				0,00					1 701,57	0	0
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											0	0
3.													
RAZEM		1 701,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 701,57	0,00	0,00









<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole nr 2 im. Misia Uszatka
1.2	siedzibę jednostki ul. B. Chrobrego 8, 62-240 Trzemeszno
1.3	adres jednostki ul. B. Chrobrego 8, 62-240 Trzemeszno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność opiekuńczo-wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 - 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Dla jednostek: sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <p>W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz.395), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2017 poz. 760 ). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z § 9 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Podstawowe środki trwałe są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla żadnego środka trwałego nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania są umarżane:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• książki i inne zbiory biblioteczne,</li><li>• środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</li><li>• odzież i umundurowanie,</li><li>• meble i dywany,</li><li>• środki trwałe o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 3 500,00 zł w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</li></ul> <p>Jednostka prowadzi ewidencję obrotu materiałami do artykułów żywnościowych. Na ostatni dzień każdego roku obrotowego przeprowadza się spis z natury ze stanu żywności w magazynie.</p> <p>W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne.</p>

Odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy.

**Metody wyceny aktywów i pasywów**

1	2
Wartości niematerialne i prawne	<p>nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia</p> <p>otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji</p> <p>otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia</p>
Środki trwałe	<p>w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</p> <p>w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,</p> <p>w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,</p> <p>w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</p> <p>w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,</p> <p>w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wartość netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w wyniku aktualizacji wyceny, w przypadku, gdy Minister Finansów określi w drodze rozporządzenia tryb i terminy aktualizacji wyceny środków trwałych, a także w przypadku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych.</p>
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
Należności długoterminowe	Wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość
Należności krótkoterminowe	Wycenione są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	wycenia się według wartości nominalnej
Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
- przy czym zobowiązania finansowe	według art. 28, ust. 1 pkt. 8 i 8a ustawy o rachunkowości

## Ustalanie wyniku finansowego

**1) Wynik finansowy jednostki budżetowej** ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. prowadzi się według podziałek klasyfikacji planu finansowego oraz w przekrojach dostosowanych do potrzeb planowania, analiz oraz w sposób umożliwiający sporządzenie sprawozdań finansowych, sprawozdań budżetowych lub innych sprawozdań określonych w odrębnych przepisach obowiązujących jednostkę.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:

- ✓ przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej,
- ✓ koszty działalności operacyjnej,
- ✓ wynik z działalności operacyjnej,
- ✓ pozostałe przychody operacyjne
- ✓ pozostałe koszty operacyjne
- ✓ wynik z działalności operacyjnej
- ✓ przychody finansowe
- ✓ koszty finansowe
- ✓ wynik z działalności gospodarczej
- ✓ wynik brutto
- ✓ wynik netto

Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego, wynik finansowy jednostki, saldo Wn — strata netto, saldo Ma — zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, na konto 800.

5.	inne informacje
	brak
<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
	Wg tabel nr 1-4
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
	Wg tabeli nr 5
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)
	Wg tabeli nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Wg tabeli nr 7
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
1.1 0.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.1 1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.1 2.	łącną 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
1.1 3.	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
1.1 4.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.1 5.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w roku 2018.: 1 778 830,83zł, w tym: §302 – 5 690,00 zł, §401 – 1 333 671,66 zł, §404 – 81 977,19 zł, §411 – 234 932,62 zł, §412 – 31 415,36 zł, §428 – 1 278,00 zł, §444 – 89 576,00 zł, §470 - 290,00 zł

1.1 6.	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
	Wg tabeli nr 8.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	-

INSPEKTOR  
ds. finansowo księgowych  
jednostek organizacyjnych  
*[Signature]*  
(główny księgowy) *[Signature]*

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
*[Signature]*  
(kierownik jednostki)