

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Sadownem Plac Kościelny 07-140 Sadowne	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Sadowne
Numer identyfikacyjny REGON 711675578		Wysłać bez pisma przewodniego BC8FE38CA54203F8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	76 312,91	70 299,97	A Fundusz	42 558,30	31 647,49
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	513 549,30	599 735,79
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	76 312,91	70 299,97	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-470 991,00	-568 088,30
A.II.1 Środki trwałe	76 312,91	70 299,97	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-470 991,00	-568 088,30
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) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	73 769,21	69 413,29	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	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	2 543,70	886,68	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 375,30	38 883,76
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	34 375,30	38 883,76
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	829,13
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 068,00	4 212,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 165,68	19 535,04
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	12 698,49	14 276,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rukała
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)
BC8FE38CA54203F8

WÓJT

Waldemar Cyran

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	620,69	231,28	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	177,56	200,59	D.II.8 Fundusze specjalne	443,13	30,69
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	443,13	30,69
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	177,56	200,59	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	443,13	30,69			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	443,13	30,69			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Ruka
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
BC8FE38CA54203F8

WÓJT
Waldemar Cyran

(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	76 933,60	70 531,25	Suma pasywów	76 933,60	70 531,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rukat
Anna Rukat

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

BC8FE38CA54203F8

WÓJT

Waldemar Cyran

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rukat
Anna Rukat

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

BC8FE38CA54203F8

WÓJT

Waldemar Cyran

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Sadownem Plac Kościelny 07-140 Sadowne	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Sadowne
Numer identyfikacyjny REGON 711675578		Wysłać bez pisma przewodniego BDFAEBB50DC6C89B 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	470 991,00	568 088,30
B.I. Amortyzacja	6 012,94	6 012,94
B.II. Zużycie materiałów i energii	72 643,54	80 574,20
B.III. Usługi obce	9 262,01	13 398,14
B.IV. Podatki i opłaty	266,50	278,81
B.V. Wynagrodzenia	295 680,97	364 046,33
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	87 048,04	103 655,08
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	77,00	122,80
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)	-470 991,00	-568 088,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Anna Rukat
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Ceran
kierownik jednostki

BeSTia

BDFAEBB50DC6C89B

Strona 1 z 3

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)	-470 991,00	-568 088,30
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-470 991,00	-568 088,30
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)	-470 991,00	-568 088,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rukat

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WOJĘT

Waldemar Cyran

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rukat
Anna Rukat

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Waldemar Cyran
Waldemar Cyran

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-470 991,00	-568 088,30
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-470 991,00	-568 088,30
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	42 558,30	31 647,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rukat

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Waldemar Cijan

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Sadownem Plac Kościelny 07-140 Sadowne	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Sadowne
Numer identyfikacyjny REGON 711675578		Wysłać bez pisma przewodniego D2FA489843DFAE4B 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	473 490,65	513 549,30
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	464 050,81	557 177,49
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	464 050,81	557 177,49
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	423 992,16	470 991,00
I.2.1. Strata za rok ubiegły	423 992,16	470 991,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte 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)	513 549,30	599 735,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rukat
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Nijman
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna ~~Ruka~~ *Ruka*
główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Waldemar Cyran

kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Przedszkole Sadowne
1.2	siedziba jednostki Sadowne
1.3	ul. Plac Kościelny 8 , 07-140 Sadowne
1.4	podstawowy przedmiot działalności: usługi edukacyjno wychowawcze
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki sporządzającej samodzielne sprawozdania finansowe: - Przedszkole w Sadownem Bilans jednostki budżetowej ; Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy); Zestawienie zmian w funduszu
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą rachunkowości , z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa , budżetów jst , jednostek budżetowych , samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP.
5.	inne informacje
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 - wg załączonych tabel
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 wg załączonej tabeli
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość – 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 JST (stan pożyczek zagrożonych) - brak danych

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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat 0,00zł
c)	powyżej 5 lat - 0,00 zł.
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy
1.12.	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
1.13.	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie -brak danych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg załączonej tabeli
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów brak danych
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 nie stwierdzono
2.4.	informacje 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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia (odpis roczny)	
1	0						-
I		100467,33					104823,25
II		2533,89				4355,92 0,00	2533,89
III							
IV							
V							
VI							
VII							
2							
3		14026,54				1657,02	15683,56
VIII							
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	117027,76				6012,94	123040,70

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Grupa	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	0		
2	I	73769,21	69413,29
3	II		
4	III		
5	IV		
6	V		
7	VI		
8	VII		
9	VIII	2543,70	886,68
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	76312,91	70299,97

Świadczenia pracownicze za rok 2018

Lp.	Kwota	Rodzaj świadczenia
1	25845,60	Odprawy emerytalne
2	3788,97	Nagrody jubileuszowe
3	7416,91	Ekwiwalent za urlop
Razem	37051,48	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kucak
Anna Kucak

WOJT

Waldemar Cyran
Waldemar Cyran