


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Samorządowe w Laskowicach</b> ul. Długa 2 86-131 Jeżewo	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Gmina Jeżewo
Numer identyfikacyjny REGON  <b>340099593</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 60731C09FA9BFF27 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	160 950,40	155 970,02	A Fundusz	150 188,42	136 893,39
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	461 186,73	469 437,04
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	160 950,40	155 970,02	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-310 998,31	-332 543,65
A.II.1 Środki trwałe	160 950,40	155 970,02	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-310 998,31	-332 543,65
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	160 950,40	155 970,02	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 422,02	20 025,91
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	11 422,02	20 025,91
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	289,70
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	1 851,60	3 119,59
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	9 298,09	15 755,97

Główny księgowy

*Paweł Kuchajewski*

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

60731C09FA9BFF27

Karolina Gwizdca

*Karolina Gwizdca*

(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	660,04	949,28	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	387,71	88,63	D.II.8 Fundusze specjalne	272,33	860,65
B.I.1 Materiały	387,71	88,63	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	272,33	860,65
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	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	272,33	860,65			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	272,33	860,65			
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

*Paweł Michałowski*  
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Karolina Gwizdła

*Karolina Gwizdła*  
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>161 610,44</b>	<b>156 919,30</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>161 610,44</b>	<b>156 919,30</b>

Główny Księgowy

*Paweł W. Marowski*

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

*Karolina Gwizdca*

Kierownik Zespołu

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

*Paweł Michajłow*  
Paweł Michajłowski  
(główny księgowy)


2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Karolina Gwizdła

*Karolina Gwizdła*  
Karolina Gwizdła  
Kierownik Zespołu

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Laskowicach ul. Długa 2 86-131 Jeżewo	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Gmina Jeżewo	
Numer identyfikacyjny REGON  340099593		Wysłać bez pisma przewodniego 6012B1EFD42AD1B3 	
		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		310 998,31	332 543,65
B.I. Amortyzacja		4 980,38	4 980,38
B.II. Zużycie materiałów i energii		40 033,17	48 941,10
B.III. Usługi obce		7 824,94	9 026,93
B.IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia		190 939,01	203 072,35
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		66 021,88	64 433,50
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 198,93	2 089,39
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)		-310 998,31	-332 543,65
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

*Główny księgowy*  
  
Paweł Kamałowcki  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

*Kierownik jednostki*  
  
Karolina Gwizdła  
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)	-310 998,31	-332 543,65
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)	-310 998,31	-332 543,65
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)	-310 998,31	-332 543,65

Główny księgowy

*Paweł Michałowski*  
główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

*Karolina Gwizdała*

*Kierownik zespołu*

kierownik jednostki

Główny księgowy

*Paweł Michałowski*

główny księgowy


2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

*Karolina Gwizdła*

Kierownik Zespołu

kierownik jednostki

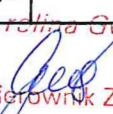
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Laskowicach ul. Długa 2 86-131 Jeżewo	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Jeżewo	
Numer identyfikacyjny REGON <b>340099593</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 3541DB439984AB21 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	490 741,67	461 186,73	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	312 263,26	319 248,62	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	312 263,26	319 248,62	
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)	-341 818,20	-310 998,31	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	-341 818,20	-310 998,31	
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 wyceny środków trwałych	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	

Główny księgowy

  
Paweł Michałowski  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Kierownik Zespołu

  
Karolina Gwizdzka  
Kierownik Zespołu  
kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	461 186,73	469 437,04
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-310 998,31	-332 543,65
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-310 998,31	-332 543,65
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	150 188,42	136 893,39

Główny księgowy

Paweł Michalski

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2019-03-29

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

Karolina Gwizdała

Kierownik Zespołu

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

Główny księgowy

  
Paweł Winiarski  
główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Karolina Gwizdała

  
Kierownik Zespołu

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe w Laskowicach
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Długa 2, Laskowice, 86-131 Jezewo
1.3	adres jednostki
	ul. Długa 2, Laskowice, 86-131 Jezewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01 – 31.12
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wycenione 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 300 zł, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej.</p> <p>b) Składniki majątku o wartości początkowej od 300 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również książki i inne zbiory biblioteczne.</p> <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 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.</p>
a)	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

Grupa	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa na dzień 01.01.2018 r.	Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2018 r.
1	Budynki, lokale	199 215,00	0,00	0,00	199 215,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>199 215,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>199 215,00</b>
	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie uznanych za wyposażenie według ewidencji księgowej	52 116,57	5 289,90	0,00	57 406,47
	<b>Razem</b>	<b>251 331,57</b>	<b>5 289,90</b>	<b>0,00</b>	<b>256 621,47</b>

Grupa	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość brutto	Umorzenie do początku roku obrotowego	Umorzenie w roku obrotowym	Umorzenie łączne	Wartość po odliczeniu umorzenia
1	Budynki, lokale	199 215,00	38 264,60	4 980,38	43 244,98	155 970,02
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>199 215,00</b>	<b>38 264,60</b>	<b>4 980,38</b>	<b>43 244,98</b>	<b>155 970,02</b>
	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie uznanych za wyposażenie według ewidencji księgowej	57 406,47	52 116,57	5 289,90	57 406,47	0,00
	<b>Razem</b>	<b>256 621,47</b>	<b>90 381,17</b>	<b>10 270,28</b>	<b>100 651,45</b>	<b>155 970,02</b>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	-
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście	-
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	-
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	-

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)
	-
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
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
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
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
	-
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
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
	-
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	-
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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-

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

*Paweł Michałowski*  
 .....  
 (główny księgowy)

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

Karolina Gwizdała

*Karolina Gwizdała*  
 .....  
 (kierownik jednostki)