


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Szczepanowie ul.Średzka 19A 55-300 Środa Śląska	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Środa Śląska
		Wysłać bez pisma przewodniego 1905512CAD652BAA 
Numer identyfikacyjny REGON 022446670	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-13 748,90	-15 003,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	295 599,92	424 873,84
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-309 348,82	-439 877,73
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-309 348,82	-439 877,73
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	0,00	0,00	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	22 394,64	30 716,56
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	22 394,64	30 716,56
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 400,28	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 350,00	1 991,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 400,13	9 386,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	10 620,91	14 804,69

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Irena Kuriata

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

1905512CAD652BAA

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	874,59
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	8 645,74	15 712,67	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 022,42	6 318,14	D.II.8 Fundusze specjalne	2 623,32	3 659,82
B.I.1 Materiały	6 022,42	6 318,14	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 623,32	3 659,82
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	5 734,71			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	5 734,71			
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	2 623,32	3 659,82			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 623,32	3 659,82			
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			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Irena Kuriata
Irena Kuriata

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

1905512CAD652BAA

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Osobniczych

(Kierownik jednostki)
(Kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	8 645,74	15 712,67	Suma pasywów	8 645,74	15 712,67

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Irena Kuriata

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

1905512CAD652BAA

DYREKTOR

Zespołu Obsł. Placówek Oświatowych


mgr (kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Irena Kuriata

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)


1905512CAD652BAA

DYREKTOR


Zespołu Obsługi Płatności

(kierownik jednostki)

mgr Krzysztof Peryca

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Szczepanowie ul. Średzka 19A 55-300 Środa Śląska	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Środa Śląska
Numer identyfikacyjny REGON 022446670	sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 287E91D95436653F 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	97 139,00	134 040,50
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	97 139,00	134 040,50
B. Koszty działalności operacyjnej	407 710,93	568 849,91
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	108 662,93	141 069,93
B.III. Usługi obce	8 828,77	18 344,28
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	206,00
B.V. Wynagrodzenia	213 367,39	314 372,31
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	75 653,84	93 731,89
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 198,00	1 125,50
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)	-310 571,93	-434 809,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 000,00	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	1 000,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

mgr 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)	-309 571,93	-434 809,41
G.	Przychody finansowe	223,11	226,97
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	223,11	226,97
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)	-309 348,82	-434 582,44
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	5 295,29
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-309 348,82	-439 877,73

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Irena Kuriata

główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Biżuterii i Oświadczeń


kierownik jednostki
mgr Krysztyna Patyka


GŁÓWNA KSIĘGOWA


Irena Kuriata
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsl. Placówek Oświatowych


kierownik jednostki
mgr Krzysztof Poryba

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Szczepanowie ul. Średzka 19A 55-300 Środa Śląska	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON 022446670		Wysłać bez pisma przewodniego 952F25CCFC669835 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	242 816,84	295 599,92	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	324 501,94	457 619,27	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	324 501,94	457 619,27	
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)	271 718,86	328 345,35	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	255 415,22	309 348,82	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	16 303,64	18 996,53	
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	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Irena Kuriata

główny księgowy

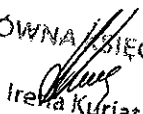
2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

kierownik jednostki Poryga

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	295 599,92	424 873,84
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-309 348,82	-439 877,73
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-309 348,82	-439 877,73
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-13 748,90	-15 003,89

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Irena Kuriata
 główny księgowy

2019-03-28
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

 mgr Kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Irena Kuriata

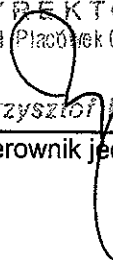
główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych


mgr Krzysztof Poryga

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne w Szczepanowie
1.2	siedzibę jednostki
	Szczepanów ul. Średzka 19A
1.3	adres jednostki
	55-300 Szczepanów ul. Średzka 19A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Placówka wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01-01-2018 do 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane dotyczące Przedszkola Publicznego w Szczepanowie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W ramach uproszczenia nie mającego istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000zł amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Nabywane i wytwarzane składniki majątkowe o wartości nie wyższej niż 10 000zł a nie niższej niż 1 000zł, jako pozostałe środki trwałe są ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej.</p> <p>Materiały niskocenne np.materiały biurowe, papier, środki czystości są odpisywane w całości w koszty. Nie są korygowane koszty i nie jest dla nich sporządzana inwentaryzacja</p>

	na dzień bilansowy.												
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												
	Zmiana stanu ŚT i WniP <table border="1" data-bbox="309 969 1430 1267"> <thead> <tr> <th>Konto</th> <th>Stan 01-01-2018</th> <th>Stan 31-12-2018</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>013- pozostałe środki trwałe</td> <td>14 133,12</td> <td>30 234,86</td> </tr> <tr> <td>020- WNiP</td> <td>259,00</td> <td>259,00</td> </tr> <tr> <td>072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP</td> <td>14 392,120</td> <td>30 493,86</td> </tr> </tbody> </table>	Konto	Stan 01-01-2018	Stan 31-12-2018	013- pozostałe środki trwałe	14 133,12	30 234,86	020- WNiP	259,00	259,00	072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	14 392,120	30 493,86
Konto	Stan 01-01-2018	Stan 31-12-2018											
013- pozostałe środki trwałe	14 133,12	30 234,86											
020- WNiP	259,00	259,00											
072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	14 392,120	30 493,86											
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami												
	Przedszkole Publiczne w Szczepanowie nie posiada informacji o wartości rynkowej pozostałych środków trwałych.												
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
	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.	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
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2018r. w § 3020 wydatki Przedszkola Publicznego w Szczepanowie wynosiły 12 701,05 zł.
1.16.	inne informacje
	Na 31-12-2018r. Saldo na rachunku VAT wynosiło 0zł.
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Irena Kurlata

.....
(główny księgowy)

29-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych


.....
mgr K. (Kierownik jednostki)