

2.F.03M.A.2019

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 1 „POD TOPOLĄ” 97-400 Belchatów, ul.1-go Maja 4a</p> <p>PS 1</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 592 131 545</p>	<p>BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej</p> <p>sporządzony na dzień 31.12.2018 r.</p>	<p>Adresat Prezydent Miasta Belchatowa</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
--	--	---

AKTYWA	Stan na		PASywa	Stan na	
	początek	koniec		początek	koniec
	roku			roku	
A. Aktywa trwałe	1 004 871,75	973 054,55	A. FUNDUSZE	917 260,44	873 460,76
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 140 800,06	2 308 323,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 004 871,75	973 054,55	II. Wynik finansowy netto	-1 223 539,62	-1 434 863,22
1. Środki trwałe	1 004 871,75	973 054,55	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	169 893,00	169 893,00	2. Strata netto (-)	1 223 539,62	1 434 863,22
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	832 964,01	802 042,25	III. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 014,74		IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.4. Środki transportu			B. Fundusze placówek		
1.5. Inne środki trwałe		1 119,30	C. Państwowe Fundusze Celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	96 916,66	111 172,39
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	96 916,66	111 172,39
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 253,13	10 812,60
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 201,99	14 160,08
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	69 653,02	74 822,84
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	9 305,35	11 578,60	6. Sumy obce(depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	555,68	1 247,73	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	555,68	1 247,73	8. Fundusze specjalne	8 808,52	11 376,87
2. Półprodukty i produkty w toku			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 808,52	11 376,87
3. Produkty gotowe			8.2. Inne fundusze		
4. Towary			III. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	36,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	36,00	0,00			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych					
4. Pozostałe należności					
5. Rozlicz. z tyt.środk. na wyd.budż. i z tyt.doch.budż.					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 713,67	10 330,87			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 713,67	10 330,87			
3. Środki pieniężne Państwowego Funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW	1 014 177,10	984 633,15	SUMA PASYWÓW	1 014 177,10	984 633,15

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Izabela Czajka

Główny księgowy

2019-03-29
rok - miesiąc - dzień

DYREKTOR

mgr Izabela Czajka

Kierownik jednostki

K.F. 03M.9.2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej "PS1 'POD TOPOLĄ'" 97-400 Belchatów, ul. 1-go Maja 4a Numer identyfikacyjny	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Prezydent Miasta Belchatowa wysłać bez pisma przewodniego
---	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	181 775,03	181 740,38
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-	-
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	181 775,03	181 740,38
B. Koszty działalności operacyjnej	1 405 142,76	1 617 546,80
I. Amortyzacja	32 166,96	31 817,20
II. Zużycie materiałów i energii	195 497,92	203 769,86
III. Usługi obce	26 677,26	99 315,04
IV. Podatki i opłaty	1 728,00	1 728,00
V. Wynagrodzenia	912 732,38	1 023 884,04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	236 340,24	257 032,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	-
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	-	-
X. Pozostałe obciążenia	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 1 223 367,73	- 1 435 806,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	943,20
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	-	943,20
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-	-
II. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	- 1 223 367,73	- 1 434 863,22
G. Przychody finansowe	22,46	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki	22,46	-
III. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	194,35	-
I. Odsetki	194,35	-
II. Inne	-	-
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	- 1 223 539,62	- 1 434 863,22
J. Podatek dochodowy	-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 1 223 539,62	- 1 434 863,22

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Główny Księgowy
 mgr Beata Wisniewska

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 mgr Izabela Czajko
 Kierownik jednostki

K.F. Obm. 17.2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 1 "ODŁYPOŁA" Numer identyfikacyjny REGON 97-400 Bełchatów, ul. 1-go Maja tel. (044) 652 12 07		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat: Prezydent Miasta Bełchatowa	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)			2 069 695,20	2 140 800,06
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			1 366 756,35	1 580 949,62
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			1 366 756,35	1 580 949,62
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4. Środki na inwestycje			0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10. Inne zwiększenia				
2. Zmniejszenia funduszu jednostki			1 295 651,49	1 413 425,70
2.1. Strata za rok ubiegły			1 119 415,32	1 223 539,62
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			176 236,17	189 886,08
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			0,00	0,00
2.5. Aktualizacje wyceny środków trwałych				
3. nadwyżka środków obrotowych				
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9. Inne zmniejszenia				
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)			2 140 800,06	2 308 323,98
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-1 223 539,62	-1 434 863,22
1. zysk netto				
2. strata netto (-)			-1 223 539,62	-1 434 863,22
3. nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV. Fundusz (poz. II+,-III)			917 260,44	873 460,76

GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....
mgr Główny Księgowy/Skarbnik Łuska

44 633 47 00

telefon

2019-03-29

rok m-c dzień

DYREKTOR

.....
mgr Izabela Czaja

Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu

Przedszkole Samorządowe Nr 1

"POD TOPIOLA"

97-400 Belchatów, ul. 1-go Maja, 4a

tel. (044) 632 12 67

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 1
1.2	siedzibę jednostki
	97-400 BELCHATÓW, UL. 1-GO MAJA 4A,
1.3	adres jednostki
	97-400 BELCHATÓW, UL. 1-GO MAJA 4A,
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	OŚWIATA I WYCHOWANIE
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 - 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, poz. 398, poz. 650, poz. 62, poz. 398, poz. 1629, poz. 2212, poz. 2244), z uwzględnieniem zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 oraz Dz. U. z 2018 r. poz. 2471), tj.:

1. Środki trwałe – wycenione zostały w wartości netto tj. według ceny nabycia (zakupu)/kosztów wytworzenia**, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, ustalone na dzień bilansowy.
- Nie dokonuje się odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych) od gruntów, dóbr kultury oraz prawa wieczystego użytkowania gruntu. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Obecnie jest to kwota 10.000,00 zł.
2. Wartości niematerialne i prawne wycenione zostały w wartości netto tj. według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia**, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, ustalone na dzień bilansowy. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł.
3. Środki trwałe w budowie wycenione zostały w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem środków trwałych lub ich wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Udziały i akcje oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych wycenione zostały w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub wartości godziwej (rynkowej).
5. Inwestycje krótkoterminowe wycenione zostały w cenie (wartości) rynkowej/według ceny nabycia**, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek – według wartości godziwej.
6. Środki pieniężne wycenione zostały w wartości nominalnej.
7. Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy z zachowaniem zasady ostrożności np. należność główna wraz z odsetkami za zwłokę pomniejszona o odpis aktualizujący wartość należności. Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania tych jednostek, a odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze. Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy.
- Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
8. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych np. materiały, wyroby gotowe wycenione zostały w cenie nabycia/koszcie wytworzenia** nie wyższym od ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy.

j)	grupa 9 - inwentarz żywy																	
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																	

Zmiany amortyzacji lub umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

1.1 Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja planowa	amortyzacja poza planowa	z aktualizacji wyceny		przekazane nicodpłatne	likwidacja	sprzedaż (koszty)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne										
2.	Środki trwałe	425 835,50	31 817,20			31 817,20					457 652,70
a)	grupa 1-budynki, lokale	403 906,43	30 921,76			30 921,76					434 828,19
b)	grupa 2-objekty inżynierii lądowej i wodnej										
c)	grupa 3-kotły i maszyny energetyczne										
d)	grupa 4-maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 768,75									4 768,75
e)	grupa 5-maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
f)	grupa 6-urządzenia techniczne										
g)	grupa 7-środki transportu										
h)	grupa 8-narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	17 160,32	895,44			895,44					18 055,76
i)	grupa 9-inwentarz żywy										

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałychzł, w tym dóbr kulturyzł – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowychzł oraz długoterminowych aktywów finansowychzł - 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.....zł, 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, wykorzystaniu, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) - NIE DOTYCZY						
	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	
			Zwiększenia (+)	Wykorzystanie (-)	Rozwiązanie (-)		
1	2	3	4	5	6	7	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - NIE DOTYCZY						
	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	
1	2	3	4	5	6	7	
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: -na świadczenia emerytalne i podobne -na pozostałe koszty						
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: -na świadczenia emerytalne i podobne -na pozostałe koszty						
	OGÓLEM REZERWY						
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- NIE DOTYCZY						
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń- NIE DOTYCZY						

1.12.	łączną 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 w aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie- NIE DOTYCZY			Stan na	koniec roku obrotowego
1.	<p style="text-align: center;">Wyszczególnienie (tytuły)</p> <p>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) np.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne (wskazać) 				
2.	<p>Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. D.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) np.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne (wskazać) 				72
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie- NIE DOTYCZY				
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (stan końcowy Wn konta 405 „Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia”) - 257 032,66 zł				
1.16.	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- 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				

	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki- końcowa korekta odpisu na ZFSS za 2018 rok (przeciętną planowana liczba zatrudnionych skorygowana o przeciętną faktyczną liczbę zatrudnionych w 2018 roku) - 1 046,00zł

CEŁOWNA KRYSIÓWA
 (główny księgowy)
 mgr Beata Wisniewska

2019 05 29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 (kierownik jednostki)
 mgr Małgorzata Czajka

1.19	inne informacje		
1.19	inne informacje		
1.19	inne informacje		
1.19	inne informacje		
1.19	inne informacje		
1.19	inne informacje		
1.19	inne informacje		
1.19	inne informacje		
1.19	inne informacje		
1.19	inne informacje		
1.19	inne informacje		