


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE W RZERZĘCZYCACH</b> UL. SKRZYDŁOWSKA 42-270 RZERZĘCZYCE	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: <b>KŁOMNICE</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>B7F48F6E352CC7C6</b> 
Numer identyfikacyjny REGON <b>150028019</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	507 436,92	482 609,53	A Fundusz	369 221,61	410 500,60
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 636 896,37	1 642 368,70
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	507 436,92	482 609,53	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 267 674,76	-1 231 868,10
A.II.1 Środki trwałe	507 436,92	482 609,53	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	28 500,00	28 500,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 267 674,76	-1 231 868,10
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	388 758,26	372 642,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	90 178,66	81 467,01	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	190 611,34	188 896,43
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	190 611,34	188 896,43
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 390,47	8 353,09
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	4 833,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 041,66	38 617,83
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	93 807,18	87 793,79

MARCIN GABRYJELSKI  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Gonera  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B7F48F6E352CC7C6

Strona 1 z 4

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	52 396,03	116 787,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	67 464,78	D.II.8 Fundusze specjalne	52 372,03	49 298,72
B.I.1 Materiały	0,00	67 464,78	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	52 372,03	49 298,72
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	14 700,00	26 850,00			
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	14 700,00	26 850,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 696,03	22 472,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 696,03	22 472,72			
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			

MARCIN GABRYJELSKI  
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Robert Gonera  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B7F48F6E352CC7C6

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>559 832,95</b>	<b>599 397,03</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>559 832,95</b>	<b>599 397,03</b>

MARCIN GABRYJELSKI  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Gonera  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B7F48F6E352CC7C6


MARCIN GABRYJELSKI  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

B7F48F6E352CC7C6

Robert Gonera  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
PRZEDSZKOLE W RZERZĘCZYCACH UL. SKRZYDŁOWSKA 42-270 RZERZĘCZYCE			KŁOMNICE	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego C4CEE413E3387626
150028019				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	94 113,00	93 903,50	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	93 874,00	93 903,50	
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	239,00	0,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 361 818,82	1 325 781,74	
B.I.	Amortyzacja	30 303,27	24 827,39	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	140 176,29	54 134,55	
B.III.	Usługi obce	61 332,92	57 272,83	
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V.	Wynagrodzenia	865 177,18	920 689,47	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	264 536,16	268 834,40	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	293,00	23,10	
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)	-1 267 705,82	-1 231 878,24	
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	

MARCIN GABRYJELSKI  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Robert Gonera  
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)	-1 267 705,82	-1 231 878,24
G.	Przychody finansowe	31,06	10,14
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	31,06	10,14
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)	-1 267 674,76	-1 231 868,10
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)	-1 267 674,76	-1 231 868,10

MARCIN GABRYJELSKI  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Robert Gonera  
kierownik jednostki


MARCIN GABRYJELSKI  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Robert Gonera  
kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE W RZERZĘCZYCACH</b> UL. SKRZYDŁOWSKA 42-270 RZERZĘCZYCE Numer identyfikacyjny REGON <b>150028019</b>		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: <b>KŁOMNICE</b>	
			Wysłać bez pisma przewodniego 3F225B2CDF57076B 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 595 699,90	1 636 896,37
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 342 177,83	1 367 060,73
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 342 177,83	1 367 060,73
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)		1 300 981,36	1 361 588,40
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 206 837,30	1 267 674,76
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		94 144,06	93 913,64
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)		1 636 896,37	1 642 368,70

MARCIN GABRYJELSKI  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Robert Gonera  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 267 674,76	-1 231 868,10
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 267 674,76	-1 231 868,10
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	369 221,61	410 500,60

\_\_\_\_\_  
MARCIN GABRYJELSKI  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Robert Gonera  
kierownik jednostki

MARCIN GABRYJELSKI  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Robert Gonera  
kierownik jednostki



## INFORMACJA DODATKOWA

### I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

#### 1.1. Nazwa jednostki

Przedszkole w Rzerzyczycach

#### 1.2. Siedziba jednostki

Rzerzeczyce, Skrzydlowska 98

#### 1.3. Adres jednostki

Rzerzeczyce, Skrzydlowska 98, 42-270 Kłomnice

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Placówka wychowania przedszkolnego

#### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2018

#### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające

#### 4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

np.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) środki trwałe nabyte z własnych środków wycenia się w kwocie nabycia lub zakupu

b) środki trwałe stanowiące własność jest lub otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu przyjmowane są w wartości określonej w tej decyzji.

c)

d)

0

0

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Ujmuje się w ewidencji ilościowej.

b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansów

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. D

d) wszystkie pomoce dydaktyczne bez względu na cenę nabycia jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.

4. Jednostka dokonuj wyceny aktywów finansowych .....

5. Jednostka dokonuj wyceny materiałów .....

6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

a) dla należności w kwocie zapłaty z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty

b)

c)

d)

7.

8.

#### 5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	3000	28500	788413,58	122926,21		14967,35
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja						
- przychody						
- przemieszczenie (między grupami)						
<b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>	0	0	0	0	0	0
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	3000	28500	788413,58	122926,21	0	14967,35
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>	3000		399655,32	32747,55		14967,35
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0	0	16115,74	8711,65	0	0
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy						
- inne			16115,74	8711,65		
<b>Zmniejszenia umorzenia</b>						
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	3000	0	415771,06	41459,2	0	14967,35
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>						
- stan na początek roku	0	28500	388758,26	90178,66	0	0
- stan na koniec roku	0	28500	372642,52	81467,01	0	0

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w całości.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	

1.	Powierzchnia: Wartość:				0,00
2.	Powierzchnia: Wartość:				0,00
3.	Powierzchnia: Wartość:				0,00

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na		Stan na koniec roku
		początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku	
		zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty			0,00
2.	Budynki			0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na		Stan na koniec roku
			początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku	
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały				0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe				0,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	A.II. Należności długoterminowe				0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług				0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów				0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń				0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności				0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,  
b) powyżej 3 lat do 5 lat,  
c) powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	stan na		BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki					0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych					0,00	0,00





L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne		
2.	Nagrody jubileuszowe	16 312,51	
3.	Inne	42 650,27	dotatek wiejski dla nauczycieli, ekw. BHP, ryczałt samochodowy
	<b>Ogółem</b>	<b>58 962,78</b>	

1.16. Inne informacje

n.p.

Odpis na ZFŚS wynosi: 48705,35

Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą:

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku		

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych

## 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.