

Jednostka: PP2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 2 w Kozienicach ul. Żeromskiego 3 26-900 Kozienice tel. 0486144677 Numer identyfikacyjny REGON 142706974	Bilans jednostki budżetowej I samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat
--	---	---------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	768 132,69	750 962,96	A. Fundusze	664 881,26	638 508,56
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 307 270,23	2 426 086,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	768 132,69	750 962,96	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 642 388,97	-1 787 577,81
1. Środki trwałe	768 132,69	750 962,96	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	168 739,20	168 739,20	2. Strata netto (-)	-1 642 388,97	-1 787 577,81
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	578 706,37	559 086,99	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 687,12	23 136,77	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	313 341,95	338 491,28
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	313 341,95	338 491,28
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 901,17	5 144,08
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	0	0
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 766,57	17 404,50
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	82 583,77	91 080,09
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	210 090,52	226 036,88	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	1 174,27	8. Fundusze specjalne	210 090,44	224 862,61
1. Materiały	0	1 174,27	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	210 090,44	224 862,61
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	95 159,08	120 730			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,08	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	95 159	120 730			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	114 931,44	104 132,61			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	114 931,44	104 132,61			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	978 223,21	976 999,84	Suma pasywów	978 223,21	976 999,84

INSPEKTOR

2019.03.11

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

mgr Piotr Łozowski

Jednostka: PP2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 2 w Kozienicach ul. Żeromskiego 3 26-900 Kozienice tel. 0486144677 Numer identyfikacyjny REGON 142706974	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat
--	---	---------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 270 801,80	2 307 270,23
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 770 618,50	1 927 745,72
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 764 530	1 920 254,28
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	6 088,50	7 491,44
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 734 150,07	1 808 929,58
2.1. Strata za rok ubiegły	1 581 329,18	1 642 388,97
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	146 732,39	159 049,17
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	6 088,50	7 491,44
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 307 270,23	2 426 086,37
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 642 388,97	-1 787 577,81
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 642 388,97	-1 787 577,81
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	664 881,26	638 508,56

INSPEKTOR
mgr Ewa B. Jankowska
Główny księgowy

2019.03.11
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE
mgr Piotr Kozłowski
Kierownik jednostki

Jednostka: PP2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 2 w Kozienicach ul. Żeromskiego 3 26-900 Kozienice tel. 0486144677	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON 142706974		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	141 664,50	158 161,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	141 664,50	158 161,25
B. Koszty działalności operacyjnej	1 784 787,44	1 946 410,90
I. Amortyzacja	24 581,52	24 661,17
II. Zużycie materiałów i energii	245 063,28	262 006,36
III. Usługi obce	69 117,37	74 762,22
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	1 163 900,93	1 270 180,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	278 405,23	311 758,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 719,11	3 041,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 643 122,94	-1 788 249,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	330,91	315,42
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	330,91	315,42
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 642 792,03	-1 787 934,23
G. Przychody finansowe	403,06	356,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	403,06	356,42
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 642 388,97	-1 787 577,81
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 642 388,97	-1 787 577,81

INSPEKTOR
mgr Ewa Kozłowska
Główny księgowy

2019.03.11
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE
mgr Piotr Kozłowski
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Publiczne Przedszkola Nr 2 w Kozienicach
1.2	siedzibę jednostki 26-900 Kozienice , ul. Żeromskiego 3
1.3	adres jednostki j.w.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Polityka Rachunkowości wprowadzona zarządzeniem nr 404/2018 z dnia 2.01.2018r. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku. Umorzeń do środków trwałych przyjętych na 011 dokonuje się metodą liniową. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) ujmowane w ewidencji ilościowo - wartościowej i umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. W ewidencji ilościowej pozakiągowej, spisuje się koszty pod datą zakupu pozostałe środki trwałe o wartości do 1500 zł. Nie przeprowadza się inwentaryzacji składników majątkowych ujętych wyłącznie w ewidencji ilościowej. Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów. Materiały są w dacie zakupu wydawane do zużycia i ujmowane bezpośrednio w koszty, połączone z ustaleniem stanu tych składników aktywów i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy, z zastrzeżeniem pkt 8. który dotyczy materiałów biurowych, środków czystości. Jednostka nie rozlicza kosztów międzyokresowych.
5.	inne informacje Środki trwałe powyżej 10.000 zł, pozostałe środki trwałe powyżej 1500 zł. Środek trwały zmieniony w ciągu roku z kwoty < 5.000 zł na < 10.000 zł.
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
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 nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie 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
	brak danych
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
	brak danych
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	brak danych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak danych
c)	powyżej 5 lat
	brak danych
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
	Na świadczenia pracownicze wydatkowano z budżetu 39 761,47 zł.
1.16.	inne informacje
	brak danych
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
	brak danych

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak danych
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
	brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

INSPEKTOR

mgr Ewa Jureczka

Główny księgowy

22.03.2019

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski

Kierownik jednostki

TABELA NR 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	699,00				0,00				0,00	699,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	699,00				0,00				0,00	699,00
2.1.	Grunty	168 739,20				0,00				0,00	168 739,20
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	797 981,78				0,00				0,00	797 981,78
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	65 039,52		7 491,44		7 491,44				0,00	72 530,96
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	218 160,65		3 660,48		3 660,48			127 066,78	127 066,78	94 754,35
2.	Razem środki trwałe	1 249 921,15		11 151,92		11 151,92			127 066,78	127 066,78	1 134 006,29
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 249 921,15		11 151,92		11 151,92			127 066,78	127 066,78	1 134 006,29

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 2 W KOZIENICACH

INSPEKTOR
mgr Zwiaczynska

TABELA NR 2 Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	699,00				0,00					699,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	699,00				0,00				0,00	699,00	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	219 275,41		19 619,38		19 619,38				0,00	238 894,79	578 706,37	559 086,99
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	44 352,40		5 041,79		5 041,79				0,00	49 394,19	20 687,12	23 136,77
2.3.	Środki transportu												
2.4.	Inne środki trwałe	218 160,65		3 660,48		3 660,48			127 066,78	127 066,78	94 754,35	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe	481 788,46		28 321,65		28 321,65			127 066,78	127 066,78	383 043,33	599 393,49	582 223,76
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	481 788,46		28 321,65		28 321,65			127 066,78	127 066,78	383 043,33	599 393,49	582 223,76

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 2 W KOZIENICACH

INSPEKTOR
mgr Ewa Kryczka