

Jednostka: PP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 3 w Kozienicach ul. Głowaczowska 45 26-900 Kozienice tel. 0486148561 Numer identyfikacyjny REGON 142706945	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	215 002,55	206 596,01	A. Fundusze	100 883,99	80 766,24
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 856 430,24	1 949 848,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	215 002,55	206 596,01	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 755 546,25	-1 869 082,43
1. Środki trwałe	215 002,55	206 596,01	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	48 890,10	48 890,10	2. Strata netto (-)	-1 755 546,25	-1 869 082,43
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	146 423,57	141 067,87	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	16 903,68	14 088,04	B. Fundusze płacówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	2 785,20	2 550	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	329 224,15	360 706,73
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	329 224,15	360 706,73
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 293	3 927
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	17 891,81	19 769,19
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	92 961,75	103 583,68
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	215 105,59	234 876,96	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	1 450,10	8. Fundusze specjalne	215 077,59	233 426,86
1. Materiały	0	1 450,10	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	215 077,59	233 426,86
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	86 319	123 909			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	28	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	86 291	123 909			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	128 786,59	109 517,86			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	128 786,59	109 517,86			
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	430 108,14	441 472,97	Suma pasywów	430 108,14	441 472,97

INSPEKTOR
Główny księgowy
mgr Ewa Borycka

2019.03.11
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE
mgr Piotr Kozłowski

Jednostka: PP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 3 w Kozienicach ul. Głowaczowska 45 26-900 Kozienice tel. 0486148561	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON 142706945		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	88 438	95 266,50
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	88 438	95 266,50
B. Koszty działalności operacyjnej	1 845 887,26	1 965 013,86
I. Amortyzacja	12 178,33	12 747,84
II. Zużycie materiałów i energii	190 640,83	202 890,45
III. Usługi obce	27 659,94	37 036,47
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	1 300 750,88	1 380 926,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	311 427,93	328 045,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 229,35	3 367,66
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)	-1 757 449,26	-1 869 747,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 519,43	324,39
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	1 519,43	324,39
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)	-1 755 929,83	-1 869 422,97
G. Przychody finansowe	383,58	340,54
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	383,58	340,54
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 755 546,25	-1 869 082,43
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 755 546,25	-1 869 082,43

INSPEKTOR
mgr Ewa Bryczka
Główny księgowy

2019.03.11
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Gminy Kozienice
mgr Piotr Kozłowski
Kierownik jednostki

Jednostka: PP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Publiczne Przedszkole Nr 3 w Kozienicach		
ul. Głowaczowska 45	sporządzone na dzień 31.12.2018	
26-900 Kozienice		
tel. 0486148561		
Numer identyfikacyjny REGON		
142706945		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 860 190,76	1 856 430,24
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 867 471,20	1 955 214,21
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 848 811,50	1 948 215,51
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	18 659,70	6 998,70
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)	1 871 231,72	1 861 795,78
2.1. Strata za rok ubiegły	1 758 966,01	1 755 546,25
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	93 606,01	96 593,43
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	18 659,70	6 998,70
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	2 657,40
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 856 430,24	1 949 848,67
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 755 546,25	-1 869 082,43
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 755 546,25	-1 869 082,43
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	100 883,99	80 766,24

INSPEKTOR
mgr Ewa Bielecka
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 3 w Kozienicach
1.2	siedzibę jednostki 26-900 Kozienice , ul. Głowaczowska 45
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 405/2018 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 są w ewidencji ilościowo - wartościowej i umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. W ewidencji ilościowej pozaskiegowej, 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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 te składniki
	nie dotyczy
1.14.	łącznie 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 8 243,98 zł
1.16.	inne informacje
	brak danych
2.	
2.1.	wartość 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.	informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej z wynik finansowy jednostki

INSPEKTOR

mgr Ewa Boryczka

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	13 083,00				0,00		839,00		839,00	12 244,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	13 083,00				0,00				0,00	13 083,00
2.1.	Grunty	48 890,10				0,00				0,00	48 890,10
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	315 238,94		6 998,70		6 998,70		4 265,82		4 265,82	317 971,82
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	71 344,70				0,00				0,00	71 344,70
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	246 618,86		1 917,57		1 917,57		9 436,80	135 106,42	144 543,22	103 993,21
2.	Razem środki trwałe	682 092,60		8 916,27		8 916,27			135 106,42	148 809,04	542 199,83
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	682 092,60		8 916,27		8 916,27			135 106,42	148 809,04	542 199,83

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 3 W KOZIENICACH

INSPEKTOR
mgr Jolanta Boryczka

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	13 083,00				0,00		839,00		839,00	12 244,00	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	13 083,00				0,00				839,00	12 244,00	0,00	0,00
2.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	168 815,37		9 697,00		9 697,00		1 608,42		1 608,42	176 903,95	146 423,57	141 067,87
2.2	Urządzenia techniczne i maszyny	54 441,02		2 815,64		2 815,64				0,00	57 256,66	16 903,68	14 088,04
2.3	Środki transportu												
2.4	Inne środki trwałe	243 833,66		2 152,77		2 152,77		9 436,80	135 106,42	144 543,22	101 443,21	2 785,20	2 550,00
2.	Razem środki trwałe	467 090,05		14 665,41		14 665,41		11 045,22	135 106,42	146 151,64	335 603,82	166 112,45	157 705,91
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	467 090,05		14 665,41		14 665,41			135 106,42	146 151,64	335 603,82	166 112,45	157 705,91

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 3 W KOZIENICACH

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 3 W KOZIENICACH

INSPEKTOR
mgr Ewa Borzowska

Załącznik nr 2

do Informacji dodatkowej pkt . 1.16.

W innych zmniejszeniach na kwotę 2 657,40 zł wykazano likwidację środka trwałego, który nie został umorzony całkowicie

INSPEKTOR
mgr Ewa Boryczka