

Jednostka: PP4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 4 w Kozienicach Kozienice, ul. KONSTYTUCJI 3-MAJA 4 26-900 KOZIENICE tel. 0486142664 Numer identyfikacyjny REGON 142707057	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	848 310,24	827 690,10	A. Fundusze	751 719,94	730 397,96
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 305 820,64	2 399 265,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	848 310,24	827 690,10	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 554 100,70	-1 668 867,33
1. Środki trwałe	848 310,24	827 690,10	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	453 010,20	453 010,20	2. Strata netto (-)	-1 554 100,70	-1 668 867,33
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	382 493,28	363 842,64	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 453,34	3 333,34	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	8 353,42	7 503,92	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	347 942,16	363 929,06
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	347 942,16	363 929,06
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 244,67	6 249,50
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	14 358,49	14 543,14
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	78 328,34	78 535,16
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	251 351,86	266 636,92	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	2 035,66	8. Fundusze specjalne	251 010,66	264 601,26
1. Materiały	0	2 035,66	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	251 010,66	264 601,26
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	83 281,20	107 577			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	341,20	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	82 940	107 577			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	168 070,66	157 024,26			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	168 070,66	157 024,26			
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	1 099 662,10	1 094 327,02	Suma pasywów	1 099 662,10	1 094 327,02

INSPEKTOR
mgr *[podpis]*
Główny księgowy

2019.03.11

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

Kierownik jednostki

mgr *[podpis]* Piotr Kozłowski

Jednostka: PP4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 4 w Kozienicach Kozienice, ul. KONSTYTUCJI 3-MAJA 4 26-900 KOZIENICE tel. 0486142664 Numer identyfikacyjny REGON 142707057	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat
--	---	---------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	142 439,50	136 166,75
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	142 439,50	136 166,75
B. Koszty działalności operacyjnej	1 697 275,05	1 808 775,87
I. Amortyzacja	19 912,22	20 620,14
II. Zużycie materiałów i energii	267 171,87	246 597,47
III. Usługi obce	49 700,08	51 999,40
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	1 107 703,42	1 216 162,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	249 740,97	270 087,10
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 046,49	3 308,83
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)	-1 554 835,55	-1 672 609,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	309,53	3 370,34
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	309,53	3 370,34
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)	-1 554 526,02	-1 669 238,78
G. Przychody finansowe	425,32	371,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	425,32	371,45
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 554 100,70	-1 668 867,33
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 554 100,70	-1 668 867,33

INSPEKTOR
mgr Ewa Bielczyńska
Główny księgowy

2019.03.11
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE
mgr Piotr Kozłowski
Kierownik jednostki

Jednostka: PP4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat
Publiczne Przedszkole Nr 4 w Kozienicach		
Kozienice, ul. KONSTYTUCJI 3-MAJA 4 26-900 KOZIENICE tel. 0486142664		
Numer identyfikacyjny REGON 142707057		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 289 010,88	2 305 820,64
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 694 283,16	1 789 349,92
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 685 788,16	1 789 349,92
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	8 495	0
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)	1 677 473,40	1 695 905,27
2.1. Strata za rok ubiegły	1 521 900,58	1 554 100,70
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	147 077,82	141 804,57
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	8 495	0
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)	2 305 820,64	2 399 265,29
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 554 100,70	-1 668 867,33
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 554 100,70	-1 668 867,33
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	751 719,94	730 397,96

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 4 w Kozienicach
1.2	siedzibę jednostki 26-900 Kozienice , ul. Konstytucji 3 Maja 4
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 406/2018 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 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
	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 nie
	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 73 753,11 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 Joryczka

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					0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.	Grunty	453 010,20				0,00				0,00	453 010,20
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	746 025,62				0,00				0,00	746 025,62
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	38 219,90				0,00				0,00	38 219,90
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	247 098,15				0,00		12 245,23	141 754,85	154 000,08	93 098,07
2.	Razem środki trwałe	1 484 353,87				0,00		12 245,23	141 754,85	154 000,08	1 330 353,79
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 484 353,87				0,00		12 245,23	141 754,85	154 000,08	1 330 353,79

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 4 W KOZIENICACH

INSPEKTOR
mgr Ewa Jędrzejka

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					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	363 532,34		18 650,64		18 650,64				0,00	382 182,98	382 493,28	363 842,64
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	33 766,56		1 120,00		1 120,00				0,00	34 886,56	4 453,34	3 333,34
2.3.	Środki transportu												
2.4.	Inne środki trwałe	238 744,73		849,50		849,50		12 245,23	141 754,85	154 000,08	85 594,15	8 353,42	7 503,92
2.	Razem środki trwałe	636 043,63		20 620,14		20 620,14		12 245,23	141 754,85	154 000,08	502 663,69	395 300,04	374 679,90
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	636 043,63		20 620,14		20 620,14		12 245,23	141 754,85	154 000,08	502 663,69	395 300,04	374 679,90

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 4 W KOZIENICACH

INSPEKTOR
mgr Ewa Gajdzicka