

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Milówce PRZEDSZKOLE W MILÓWCE 34-360 MILÓWKA ul. Sportowa 15 tel. 33 863 76 17 Numer identyfikacyjny REGON 072356703		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2018-12-31		Adresat Wójt Gminy Milówka 34-360 Milówka 2019 -04- 01 2162/101P	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 039,75	1 904,00	A. Fundusze	-121 863,18	-170 162,07
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 328 339,14	1 417 088,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 039,75	1 904,00	II. Wynik finansowy netto	-1 450 202,32	-1 587 250,67
1. Środki trwałe	4 039,75	1 904,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 450 202,32	-1 587 250,67
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 039,75	1 904,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	233 290,30	285 072,30
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	233 290,30	285 072,30
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 808,06	21 368,57
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 299,00	13 709,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	57 772,92	68 301,93
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 504,31	69 718,70
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	107 387,37	113 006,23	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 481,36	1 032,13	8. Fundusze specjalne	105 906,01	111 974,10
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	105 906,01	111 974,10
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	1 481,36	1 032,13	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	37 864,00	62 458,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	37 864,00	62 458,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	68 042,01	49 516,10			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	68 042,01	49 516,10			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	111 427,12	114 910,23	Suma pasywów	111 427,12	114 910,23

Główny Księgowy

mgr Irma Nedwidek

(główny księgowy)

2019-03-28
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr. Magdalena Maślanka
(kierownik jednostki)

<div>Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole w Milówce 34-360 Milówka ul. Sportowa 15 tel. 33 660 76 17</div> <div>Numer identyfikacyjny REGON 072356703</div>		<div>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</div> <div>sporządzony na dzień 2018-12-31</div>		<div>Adresat Wójt Gminy Milówka</div> <div>34-360 Milówka</div>	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			1 281 495,94	1 328 339,14
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			1 436 374,16	1 538 951,78
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe			1 436 374,16	1 538 951,78
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)			1 389 530,96	1 450 202,32
I.2.1	Strata za rok ubiegły			1 389 530,96	1 450 202,32
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe			0,00	0,00
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)			1 328 339,14	1 417 088,60
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-1 450 202,32	-1 587 250,67
III.1	zysk netto			0,00	0,00
III.2	strata netto (-)			-1 450 202,32	-1 587 250,67
III.3	nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV	Fundusz (poz. II+,-III)			-121 863,18	-170 162,07

Główny Księgowy

mgr Irma Nedwidek

.....
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA


mgr Magdalena Pasłanka
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole w Milówce PRZEDSZKOLE W MILÓWKCE 34-360 Milówka 34-360 MILÓWKA Numer identyfikacyjny REGON 072356703 REG. 33 863 76 17		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2018-12-31	Adresat Wójt Gminy Milówka 34-360 Milówka	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III	Koszty 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		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej		1 450 202,32	1 587 250,67
B.I	Amortyzacja		2 976,70	2 135,75
B.II	Zużycie materiałów i energii		241 788,41	234 136,41
B.III	Usługi obce		25 975,52	39 252,62
B.IV	Podatki opłaty		0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia		910 210,93	1 025 938,22
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		266 245,46	282 596,97
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		3 005,30	3 190,70
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)		-1 450 202,32	-1 587 250,67
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
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)		-1 450 202,32	-1 587 250,67
G	Przychody finansowe		0,00	0,00
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		0,00	0,00
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)		-1 450 202,32	-1 587 250,67
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)		-1 450 202,32	-1 587 250,67

Główny Księgowy

mgr Irma Nedwidek

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Magdalena Mysłanki
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki – Przedszkole w Milówce
1.2	siedzibę jednostki – ul. Sportowa 15, 34-360 Milówka
1.3	adres jednostki – ul. Sportowa 15, 34-360 Milówka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki – Przedszkole jest samorządową jednostką budżetową podległą Gminie Milówka, podstawowe zadania Przedszkola określa Prawo Oświatowe, głównym przedmiotem działalności jest publiczna działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie przedszkola
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - sprawozdanie jednostkowe (nie zawiera danych łącznych)
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) – polityka rachunkowości Przedszkola została wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora nr 10 z dnia 30.12.2010 roku z późn. zmianami na podstawie zasad określonych przez ustawę z dnia 29 września o rachunkowości z późn. zmianami. W odniesieniu do wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji:</p> <ul style="list-style-type: none">- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000, 00 zł (z wyłączeniem pomocy naukowych bez względu na ich wartość), jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (konto 011) i wprowadza do ewidencji bilansowej, odpisów amortyzacyjnych dokonuje metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po miesiącu oddania do używania, według stawek podatkowych- zakupione przedmioty ruchome (pozostałe środki trwałe) o wartości początkowej powyżej 100,00 zł, które nie podlegają trwałemu montażowi, jednostka zalicza w koszty i umarza w momencie nabycia i prowadzi ich ewidencję przy użyciu konta 013 oraz księgi inwentarzowej- zakupione książki, podręczniki i materiały ćwiczeniowe oraz inne materiały dydaktyczne przechowywane w bibliotece szkolnej, bez względu na ich wartość, jednostka zalicza w koszty i umarza w momencie nabycia i prowadzi ich ewidencję przy użyciu konta 014 oraz księgi inwentarzowej- zakupione przedmioty o wartości poniżej 100,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty w momencie nabycia- stany i rozchód zapasów (towary i materiały), które są objęte ewidencją ilościowo – wartościową,
5.	inne informacje – w roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany związane z przedmiotem działalności ani przyjęciem nowych zadań do realizacji. Jednostka zakłada możliwość kontynuacji prowadzonej działalności w przyszłości. Jednostka przyjęła próg istotności na poziomie 0,5% wartości aktywów
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 – według załącznika nr 1 do niniejszej informacji

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – jednostka nie dysponuje takimi informacjami nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – w jednostce nie występuje potrzeba dokonywania tego rodzaju aktualizacji
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto – jednostka nie dysponuje gruntami na mocy prawa wieczystego użytkowania
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – nie dotyczy jednostki
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 jednostki
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie dotyczy jednostki
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: w roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe
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 jednostki
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy jednostki
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 jednostki

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 jednostki
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy jednostki
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : a) odprawy - 0 b) nagrody jubileuszowe – 15 109,11 c) ekwiwalent za pranie odzieży - 2 747,94
1.16.	inne informacje – w jednostce nie występują inne istotne informacje wpływające na jej sytuację finansową
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – w jednostce nie dokonuje się aktualizacji wartości zapasów ze względu na brak uzasadnionej potrzeby dokonywania tego rodzaju czynności
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 – jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie a nabyte wycenia według cen zakupu lub wytworzenia
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – w jednostce w roku sprawozdawczym nie wystąpiły tego rodzaju przychody lub koszty
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 jednostki
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 – jednostka nie posiada, innych niż wymienione powyżej istotnych informacji, które mogłyby mieć wpływ na ocenę jej sytuacji finansowej i majątkowej

Główny Księgowy

mgr Irma Nedwidek

(główny księgowy)

.....29. 03. 2019.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PAZBUDOWA

mgr
(kierownik jednostki)

Kaligonik nr 1

PRZEDSZKOLE W MILÓWKU
Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych za 2018 rok - PRZEDSZKOLE MILÓWKA

34-360 M 1 L C
ul. Sportowe 15
tel. 33 863 76 17

Lp.	Grupa rodzajowa a ST	Nazwa grupy rodzajowej	Wartość środków trwałych na początek roku	Zwiększenia wartości z tytułu aktualizacji, nabycia, przychodu	Zmniejszenia wartości z tytułu rozchodu, likwidacji	Wartość środków trwałych na koniec roku	Umorzenie na początek roku	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku	Stan umorzenia na koniec roku	Wartość netto
1	0	Razem grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	1	Budynki i lokale oraz prawo do lokalu spółdzielczego...	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	3	Kotły i maszyny energetyczne	21 213,42	-	-	21 213,42	20 612,02	-	-	20 612,02	601,40
6	4	Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	5	Specialistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	9 501,82	-	-	9 501,82	7 657,12	-	-	7 657,12	1 844,70
8	6	Urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	7	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	10 610,78	-	-	10 610,78	9 017,13	-	-	9 017,13	1 593,65
11	9	Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Razem środki trwałe	41 326,02	-	-	41 326,02	37 286,27	-	-	37 286,27	4 039,75

Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Nazwa	Wartość WNP na początek roku	Zwiększenia wartości z tytułu aktualizacji, nabycia, przychodu	Zmniejszenia wartości z tytułu rozchodu, likwidacji	Wartość WNP na koniec roku	Umorzenie na początek roku	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku	Stan umorzenia na koniec roku	Wartość netto
1	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Kwoty wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze w tym :

Lp.	Rodzaj świadczenia	Kwota
1.	odprawy	-
2.	nagrody jubileuszowe	15 109,11
3.	ekwiwalent za pranie odzieży	2 747,94
4.	ryczałty samochodowe	-
5.	dofinansowanie zakupu okularów	-
Razem		17 857,05

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
mgr Magdalena Maślanka