

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Pławnie ul. Radomszczańska 32 97-540 Gidle	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 2018-12- 31.	Adresat Urząd Gminy w Gidlach ul. Pławińska 22 97-540 Gidle
Nr statystyczny - REGON 0		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	26 934,53	43 794,37	A. Fundusz	-27 933,06	-15 426,54
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	572 135,48	625 319,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe	26 934,53	43 794,37	II Wynik finansowy netto	-600 068,54	-640 745,95
1. Środki trwałe	26 934,53	43 794,37	1.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	12 000,00	12 000,00	1.2. Strata netto (-)	-600 068,54	-640 745,95
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 927,56	17 382,33	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 006,97	14 412,04	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusze mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	VI. Inne	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	1.1.	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.2.	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązanie długoterminowe	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	59 550,08	70 603,32
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	59 550,08	62 215,73
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	176,04	270,00
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	6 228,00	5 656,00
B. Aktywa obrotowe	12 633,00	11 382,41	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczenia społecznego	29 562,99	29 875,47
I. Zapasy	4 682,49	2 994,82	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	23 583,05	26 414,26
1.1. Materiały	2 461,23	2 268,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.4. Towary	2 221,26	726,82	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 671,00	2 107,00	II. Fundusze specjalne	7 950,51	8 387,59

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 950,51	8 387,59
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	4 671,00	2 107,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	3 279,51	6 280,59	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunku bankowym	3 279,51	6 280,59			
1.3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	39 567,53	55 176,78	Suma pasywów	39 567,53	55 176,78

Publiczne Przedszkole
Pławno, Radomszczańska 32
97-540 Gidle, ☎ 034/3272640
NIP 772-21-17-703, REGON 592154374

Z-ca KIEROWNIKA
referatu finansowego

Joanna Woldan

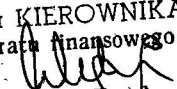
DYREKTOR
Publicznego Przedszkola w Pławnie
mgr Barbara Grzeszna

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Pławnie ul. Radomszczańska 32 97-540 Gidle	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Adresat Urząd Gminy w Gidlach ul. Pławińska 22 97-540 Gidle
Numer identyfikacyjny - REGON 0	Wysłać bez pisma przewodniego	

Treść	Stan na koniec roku	
	2017	2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	646 973,04	691 312,79
I. Amortyzacja	1 599,23	2 628,20
II. Zużycie materiałów i energii	62 187,00	74 037,87
III. Usługi obce	40 267,20	25 854,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	417 358,72	457 259,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	124 730,57	131 062,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	830,32	470,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-646 973,04	-691 312,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	46 888,40	50 555,30
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	46 888,40	50 555,30
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-600 084,64	-640 757,49
G. Przychody finansowe	16,10	11,54
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	16,10	11,54
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-600 068,54	-640 745,95
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	0,00	0,00
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	0,00	0,00

Miejscowość

, dnia

Z-ca KIEROWNIKA
referatu finansowego

Joanna Woldan

DYREKTOR
Publicznego Przedszkola w Pławnie

mar Radońska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Pławnie ul. Radomszczańska 32 97-540 Gidle	Zestawienie zmian w funduszu jednostki ... sporządzone na dzień 2018-12-31	Adresat Urząd Gminy w Gidlach ul. Pławińska 22 97-540 Gidle
Numer identyfikacyjny - REGON 0		Wysłać bez pisma przewodniego

Treść	Stan na koniec roku	
	2017	2018
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	482 633,67	572 135,48
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	638 958,96	703 819,31
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	631 358,97	684 331,27
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	7 599,99	19 488,04
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	549 457,15	650 635,38
2.1. Strata za rok ubiegły	502 552,65	600 068,54
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	46 904,50	50 566,84
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	572 135,48	625 319,41
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-600 068,54	-640 745,95
1. zysk netto	0,00	0,00
2. strata netto	-600 068,54	-640 745,95
IV. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II +,- III-IV)	-27 933,06	-15 426,54

Inne informacje istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

Z-ca KIEROWNIKA
referatu finansowego

Joanna Woldan
(główny księgowy)

(data)

DYREKTOR
Publicznego Przedszkola w Pławnie

mgr Barbara Wójcicka

Publiczne Przedszkole
Pławno, Radomszczańska 32
97-540 Gidle, ☎ 034/3272040
NIP 772-21-17-703, REGON 592154374

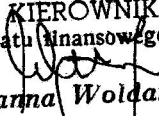
Bilans na dzień 31.12.2018

PP Pławno

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 1849,70

Umorzenie środków trwałych – 213300,19

Umorzenie pozostałych środków trwałych – 81695,83

Z-ca KIEROWNIKA
referatu finansowego

Joanna Woldan

DYREKTOR
Publicznego Przedszkola w Pławnie

mgr Barbara Grzeszna

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	Publiczne Przedszkole w Pławnie jest jednostką oświatową, której organem nadrzędnym jest Gmina Gidle
1.1	nazwa jednostki
	Publiczne Przedszkole w Pławnie
1.2	siedziba jednostki
	ul. Radomszczańska 32, 97-540 Gidle
1.3	adres jednostki
	ul. Radomszczańska 32, 97-540 Gidle
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedszkole jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Przedszkole realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności: 1) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do kontynuowania nauki w szkole; 2) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków przedszkola i wieku uczniów; 3) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości przedszkola.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <p>1. Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji.</p> <p>2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.</p> <p>3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1000 zł do 10 000 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od</p>

	<p>miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.</p> <p>5. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.</p> <p>6. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując ceny przeciętne (średnie ważone).</p> <p>7. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.</p>
5.	inne informacje
	<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.</p> <p>Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności.</p> <p>W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji.</p> <p>W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.</p> <p>Jednostka przyjęła próg istotności na poziomie 0,5% wartości aktywów.</p>

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:							
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							
	Zwiększenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych							
	LP	Pozycja	Wartość początkowa na początek roku	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia
	I	Wartości niematerialne i prawne	1849,70					
	1.	Środki trwałe	237606,52		19488,04			19488,04
	1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	12000,00					

1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	197375,96		11612,00			11612,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	24731,55		7876,04			7876,04
1.4	Środki transportu						
1.5	Inne środki trwałe	3499,01					
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						

Zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

LP	Pozycja	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem	Wartość początkowa (brutto) na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne						1849,70
1.	Środki trwałe						
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						12000,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						208987,96
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny						32607,59
1.4	Środki transportu						
1.5	Inne środki trwałe						3499,01
1.6	Środki trwałe w budowie						

	(inwestycje)						
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						

Zwiększenie i zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

LP		Stan umorzenia na początek roku	Aktualizacja	Amortyzacja za bieżący rok i jednorazowe umorzenie	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne	1849,70					1849,70
1.	Środki trwałe	210671,99		2628,20			213300,19
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	191448,40		157,23			191605,63
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	15724,58		2470,97			18195,55
1.4	Środki transportu						
1.5	Inne środki trwałe	3499,01					3499,01
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						

LP	Grupa	Wartość netto na początek	Wartość netto na koniec roku
----	-------	---------------------------	------------------------------

		roku	
I	Wartości niematerialne i prawne	1849,70	1849,70
1.	Środki trwałe	237606,52	257094,56
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	12000,00	12000,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	197375,96	208987,96
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	24731,55	32607,59
1.4	Środki transportu		
1.5	Inne środki trwałe	3499,01	3499,01
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		

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

Lp.	Grupa	Wartość netto (stan na koniec roku)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje (pole opisowe)
1.1	Grunty			Brak informacji
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			Brak informacji
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny			Brak informacji
1.4	Środki transportu			Brak informacji
1.5	Inne środki trwałe			Brak informacji
	w tym dobra kultury			Jednostka nie posiada dóbr kultury

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do

	<i>poziomu bieżących cen rynkowych.</i>																										
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Długoterminowe aktywa</th> <th>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych</th> <th colspan="2">Dodatkowe informacje (pole opisowe)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>niefinansowe</td> <td>0</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>finansowe</td> <td>0</td> <td colspan="2"></td> </tr> </tbody> </table> <p><i>W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych</i></p>			Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)		niefinansowe	0			finansowe	0														
Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)																									
niefinansowe	0																										
finansowe	0																										
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Nr działki (nazwa)</th> <th>Powierzchnia (m2)</th> <th colspan="2">Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td>0</td> <td colspan="2">0</td> </tr> <tr> <td>0</td> <td>0</td> <td colspan="2">0</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów</i></p>			Nr działki (nazwa)	Powierzchnia (m2)	Wartość		0	0	0		0	0	0													
Nr działki (nazwa)	Powierzchnia (m2)	Wartość																									
0	0	0																									
0	0	0																									
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																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Grupa</th> <th colspan="2">Wartość (stan na koniec roku)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.1</td> <td>Grunty</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>1.2</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>1.3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>1.4</td> <td>Środki transportu</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>1.5</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td colspan="2"></td> </tr> </tbody> </table> <p><i>Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów</i></p>			Lp.	Grupa	Wartość (stan na koniec roku)		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		
Lp.	Grupa	Wartość (stan na koniec roku)																									
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																										
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Papiery wartościowe</th> <th>Liczba posiadanych papierów wartościowych</th> <th>Wartość posiadanych papierów wartościowych</th> <th>Dodatkowe informacje (pole opisowe)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Akcje i udziały</td> <td>0</td> <td>0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Dłużne papiery wartościowe</td> <td>0</td> <td>0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td>0</td> <td>0</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p><i>Jednostka nie posiada papierów wartościowych</i></p>			Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)	Akcje i udziały	0	0		Dłużne papiery wartościowe	0	0		Inne	0	0									
Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)																								
Akcje i udziały	0	0																									
Dłużne papiery wartościowe	0	0																									
Inne	0	0																									

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)

Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności krótkoterminowe					
Należności długoterminowe					
Należności finansowe z tyt. pożyczek					

Jednostka podejmuje decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących dokonując analizy stanu należności i sytuacji finansowej poszczególnych dłużników

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

Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe	0	0	0	0	0
Inne (należy opisać jakie)	0	0	0	0	0

Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku
	0

W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe

b) powyżej 3 do 5 lat

Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku

W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe

c) powyżej 5 lat

Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku

W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe

1.10. kwota 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

Zobowiązania	Stan na koniec roku	Dodatkowe informacje (pole opisowe)

Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	Na aktywach obrotowych
1.	Kaucja	0	0	0	0
2.	Hipoteka	0	0	0	0
3.	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0	0	0	0
4.	Weksel	0	0	0	0
5.	Przewłaszczenie na zabezpieczenie	0	0	0	0
6.	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0	0	0	0
7.	Inne (należy opisać)	0	0	0	0
	Łączna kwota	0	0	0	0

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

1.12. łączna kwota 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

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
Nieuznane roszczenia wierzycieli		0
Udzielone gwarancje i poręczenia		0
Inne		0
Łączna kwota		0

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia

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

Rozliczenia międzyokresowe w bilansie jednostki

Wyszczególnienie	Kwota
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów (<i>należy wymienić tytuły</i>)	0
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów (<i>należy wymienić tytuły</i>)	0
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (<i>należy wymienić tytuły</i>)	

Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.

Rozliczenia międzyokresowe w bilansie z wykonania budżetu jst

Wyszczególnienie	Kwota
Rozliczenia międzyokresowe aktywów: - różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie, - inne	
Rozliczenia międzyokresowe pasywów: - subwencja oświatowa zaliczana do dochodów przyszłego okresu - inne	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	

Tę tabelę zamieszcza się w informacji dodatkowej w sprawozdaniu finansowym jst (łącznym)

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji	Stan na koniec roku
	0

Jednostka nie otrzymała tego rodzaju gwarancji

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota
Odprawy emerytalne i rentowe	
Nagrody jubileuszowe	
Inne (<i>należy wymienić tytuły</i>)	
Razem	

Świadczenia te obejmują tylko takie tytuły świadczeń, na które jednostka tworzyłaby rezerwę na przyszłe świadczenia pracownicze, gdyby miała taki obowiązek.

1.16. inne informacje

Brak

Inne należności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Należności z tyt. dochodów budżetowych				

Należności funduszu socjalnego				
Inne				
Razem				

Lub taka tabela

Wyszczególnienie	Stan na początek roku			Stan na koniec roku		
	Kwota wymaganej zapłaty	Odpisy aktuali -zujące	Wartość bilansowa	Kwota wymaganej zapłaty	Odpisy aktuali -zujące	Wartość bilansowa
Należności z tyt. dochodów budżetowych						
Należności funduszu socjalnego						
Inne						
Razem						

Jeżeli jednostka nie chce wypełnić tej pozycji, bo uważa, że nie jest ona istotna, może wpisać :

Zdaniem jednostki nie występują inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Materiały	
Półprodukty i produkty w toku	
Produkty gotowe	
Towary	
Razem	

Jednostka może zamiast tej tabeli lub oprócz niej pod spodem wpisać zdanie

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy

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

Koszt wytworzenia ogółem	w tym	odsetki	różnice kursowe
0		0	0

Zamiast tej tabeli może być zdanie

Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.

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

	Wyszczególnienie	Kwota
	Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:	
	Przychody incydentalne W tym :	
	Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym:	
	Koszty incydentalne W tym:	
	<i>W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym</i>	
2.4.	informacja 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	
	<i>nie dotyczy jednostki</i>	
2.5.	inne informacje	
	brak	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.	

Z-ca KIEROWNIKA
referatu finansowego

Joanna Woldan
główny księgowy

2018 W 26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Publicznego Przedszkola w Pławnie

mgr Barbara Grzeszna
(kierownik jednostki)