

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	1 536 400,35	1 488 301,47	A. - Fundusze	1 369 118,69	1 320 747,64
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	3 550 395,82	3 749 610,72
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	1 536 400,35	1 488 301,47	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-2 164 928,62	-2 428 863,08
1. - Środki trwałe	1 536 400,35	1 488 301,47	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	62 399,00	62 399,00	2. - Strata netto (-)	-2 164 928,62	-2 428 863,08
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	-16 348,51	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	1 403 708,51	1 365 640,81	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	70 292,84	60 261,66	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	206 497,21	207 888,12
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	206 497,21	207 888,12
IV - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 206,57	2 018,57
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	12 072,00	13 248,27
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	71 104,02	52 406,33
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	114 322,44	129 281,03
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...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	39 215,55	40 334,29	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	20 515,42	24 599,07	8. - Fundusze specjalne	5 792,18	10 933,92
1. - Materiały	20 515,42	24 599,07	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 792,18	10 933,92
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	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	14 182,95	11 161,30			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	9 786,95	4 801,30			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	4 396,00	6 360,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 517,18	4 573,92			
1 - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 517,18	4 573,92			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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	1 575 615,90	1 528 635,76	Suma pasywów	1 575 615,90	1 528 635,76

Teresa Kostro

Call

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 1 im. Krasnala Halabala w Kobyłce Kościuszki 6,05-230 Kobyłka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Urząd Miasta Kobyłka URZĄD MIASTA KOBYLKA WPLYNEŁO 28.03.2019 D.K./..... wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 013003296	Publiczne Przedszkole Nr 1 im. Krasnala Halabala 05-230 KOBYLKA ul. Kościuszki 6 tel. 22 786 12 18 REGON 013003296 NIP 125-00-02-948	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	314 391,00	300 190,83
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	314 391,00	300 190,83
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
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
E Koszty działalności operacyjnej	2 505 334,17	2 727 717,21
I. Amortyzacja	43 586,30	48 098,88
II. Zużycie materiałów i energii	352 195,65	357 116,64
III. Usługi obce	128 070,79	127 145,70
IV. Podatki i opłaty	7 475,00	10 388,00
V. Wynagrodzenia	1 594 327,15	1 764 453,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	376 534,71	416 534,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 144,57	3 979,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 190 943,17	-2 427 526,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	27 368,55	434,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	27 368,55	434,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 354,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 354,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 164 928,62	-2 427 092,38
G. Przychody finansowe	0,00	12,02
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	12,02
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 164 928,62	-2 427 080,36
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	1 782,72
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 164 928,62	-2 428 863,08

GLÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Kostro

(główny księgowy)

2019.02.26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

[Signature]

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 1 im. Krasnala Hałabały w Kobyłce Kościuszki 6,05-230 Kobyłka Numer identyfikacyjny REGON 013003296	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Urząd Miasta Kobyłka 25. 04. 2019 wysłać bez pisma przewodniego
--	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 514 077,29	3 550 395,82
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 217 203,38	2 380 936,24
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 157 086,58	2 380 936,24
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	60 116,80	0,00
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 (z tytułu)	2 180 884,85	2 181 721,34
2.1. Strata za rok ubiegły	2 038 606,76	2 164 928,62
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	26 598,55	444,21
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	55 562,74	16 348,51
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	60 116,80	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)	3 550 395,82	3 749 610,72
Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 164 928,62	-2 428 863,08
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 164 928,62	-2 428 863,08
3. Nadwyżka środków obrotowych	-16 348,51	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 369 118,69	1 320 747,64

GLÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Kostro

(główny księgowy)

2019.04.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Joanna Oniszk

(kierownik jednostki)

Publiczne Przedszkole Nr 1
im. Krasnala Hatabaty
05-230 KOBYŁKA
ul. Kościuszki 6
tel. 22 786-12-18
REGON 013003296
NIP 125-02-02-845

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1 Nazwa jednostki: Publiczne Przedszkole Nr 1 im. Krasnala Hatabaty w Kobylce Regon 013003296

1.2 Siedziba jednostki: Kobylka, gm. Kobylka

1.3 Adres jednostki: ul. Tadeusza Kościuszki 6, 05-230 Kobylka

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Przedszkole jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej.

Przedszkole realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności:

- a) wspomaga indywidualny rozwój i wczesną edukację dziecka, zapewnia opiekę, wychowanie i edukację w atmosferze akceptacji i bezpieczeństwa,
- b) tworzy warunki umożliwiające dziecku osiągnięcie „gotowości szkolnej”.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

3. Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza składnik do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniowa rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania według stawek podatkowych,
- składniki majątku spełniające warunki do zaliczenia ich do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 500 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Jednostka zalicza je bezpośrednio w koszty,
- dla składników niskocennych prowadzona jest ewidencja pozabilansowa,
- należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty,
- nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zachowaniu kontynuacji działania.

UMIĘDNIENIE
WPRZYWIEZŁO
23.04.2019
[Podpis]

5. Inne informacje: Organem prowadzącym Przedszkole jest Gmina Kobylka z siedzibą przy ul. Wołomińskiej 1 , 05-230 Kobylka. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad Przedszkolem jest Mazowiecki Kurator Oświaty z siedzibą przy Al. Jerozolimskie 32, 00-024 Warszawa.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Główne składniki aktywów trwałych – tabele w załączeniu

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych														
Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia a ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia a ogółem (9+10+11+12)		
1	Grunty gr 0	0					0						0	0
2	Budynki i lokale gr 1	118999,79				38067,70	38067,70						0	157067,49
3	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania gr 4					38067,70	6808,05						0	31618,70
4	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne gr 5	24810,65					6808,05						0	19945,90
5	Narzędzia, przyrządy ruchomości, wyposażenie gr 8	16722,77				3223,13	0						0	5971,27
6	Wartość umorzenia środków trwałych ogółem	166504,48	0	0	0	48098,88	48098,88	0	0	0	0	0	0	214603,36

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty gr 0	62399,00	62399,00
2	Budynki i lokale gr 1	1403708,51	1365640,81
3	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania gr 4	57291,85	50483,80
4	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne gr 5	13000,99	9777,86
5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie gr 8	0	0
6	Wartość netto środków trwałych – ogółem	1536400,35	1488301,47

1.2. Jednostka nie jest w posiadaniu informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

1.3. Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

1.4. Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.

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 umów o podobnym charakterze.

1.6. Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

1.7. Jednostka w roku obrotowym nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności.

1.8. Jednostka nie tworzyła rezerw na przyszłe zobowiązania.

1.9. Jednostka nie ma zobowiązań długoterminowych.

1.10. W jednostce nie występują zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego.

1.11. W jednostce nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

1.12. W jednostce nie występują zobowiązania warunkowe.

1.13. Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów ze względu na nieistotną kwotę oraz powtarzalność w podobnej wartości tych samych tytułów w kolejnych latach.

1.14. Brak w jednostce gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp	Wyszczególnienie	kwota
1	<i>Odpisy emerytalne</i>	17052,00
2	<i>Nagrody jubileuszowe</i>	33038,31
3	<i>Ekwivalenty za niewykorzystany urlop wypoczynkowy</i>	3596,30
	<i>Ogółem</i>	53686,61

1.16. Inne informacje

W przychodach i kosztach roku obrotowego ujęto środki na dożywianie dzieci z Ośrodka Pomocy Społecznej w Kobyłce w kwocie zł 7669,60.

2.

2.1. Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.2. W jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.

2.3. Brak przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe – nie dotyczy.

2.5. Inne informacje

Nie wystąpiły.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Teresa Kosmro

DYREKTOR


mgr Jolanta Winiarska