

|                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>PRZEDSZKOLE NR 4 "Bajka"</b><br>64-600 ul. Staszica 23<br>NIP 787-17-29-618, REGON 632054481<br>tel. 61 29 50 113<br>64-600 Oborniki | <div style="text-align: center;"> <b>BILANS</b><br/>         jednostki budżetowej<br/>         Biuro Obsługi Intendenta<br/>         Wpł. dnia <b>29. 04. 2019</b><br/>         L.dz. sporządzony<br/>         Podpis na dzień <b>31-12-2018 r.</b> </div> | Adresat:<br>Gmina Oborniki                                                                                                               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>632054481</b>                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego<br>D3A866F89A693352<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 685 036,58            | 665 139,47          | A Fundusz                                                           | 945 464,39            | 932 861,11          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 2 582 540,73          | 2 838 105,38        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 685 036,58            | 665 139,47          | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -1 637 076,34         | -1 905 244,27       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 685 036,58            | 665 139,47          | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 130 000,00            | 130 000,00          | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -1 637 076,34         | -1 905 244,27       |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 545 248,96            | 527 480,85          | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 7 020,12              | 7 658,62            | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 2 767,50              | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 165 020,39            | 181 724,83          |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 165 020,39            | 181 724,83          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 3 859,89              | 128,61              |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 9 099,00              | 7 540,00            |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 58 374,86             | 64 954,02           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 88 516,42             | 102 952,03          |

Z up. Główny Księgowy

*Teresa Bągińska*

(główny księgowy)

2019-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*[Podpis]*  
(kierownik jednostki)

|                                                                                          |            |            |                                                                                          |          |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00       | 0,00       | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00     | 0,00     |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00       | 0,00       | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00     | 0,00     |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 425 448,20 | 449 446,47 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00     | 0,00     |
| B.I Zapasy                                                                               | 6 694,91   | 7 865,87   | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 5 170,22 | 6 150,17 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 6 694,91   | 7 865,87   | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 5 170,22 | 6 150,17 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00       | 0,00       | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   | 0,00     | 0,00     |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00       | 0,00       | D.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00     | 0,00     |
| B.I.4 Towary                                                                             | 0,00       | 0,00       | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 0,00     | 0,00     |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 416 290,07 | 440 430,43 |                                                                                          |          |          |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |          |          |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |          |          |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |          |          |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 416 290,07 | 440 430,43 |                                                                                          |          |          |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |          |          |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 2 463,22   | 1 150,17   |                                                                                          |          |          |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |          |          |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 2 463,22   | 1 150,17   |                                                                                          |          |          |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |          |          |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |          |          |
| B.III.5 Akcje lub udziały                                                                | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |          |          |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe                                                         | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |          |          |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                            | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |          |          |

Z up. Główny Księgowy

Teresa Jagielska

(główny księgowy)

2019-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Krzysztof Reumowski

(kierownik jednostki)

|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                | 0,00                |                     |                     |                     |
|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>1 110 484,78</b> | <b>1 114 585,94</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>1 110 484,78</b> | <b>1 114 585,94</b> |

Z up. Główny Księgowy

Teresa Bęgińska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

D3A866F89A693352 Korekta nr 1

DYREKTOR

Krzysztof Hetmaniński

(kierownik jednostki)

Z up. Główny Księgowy

Teresa Bagińska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

D3A866F89A693352 Korekta nr 1

DYREKTOR

Krzysztof Hetmański

(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Przedszkole nr 1 "Bajeczka"</b><br>64-600 Oborniki, ul. Droga Leśna 29<br>ul. Droga Leśna 29, 61 29 60 932<br>NIP 787-17-40-502, Regon 631048596<br>64-600 Oborniki |                                                                                        | <b>Rachunek zysków i strat jednostki</b><br><b>(wariant porównawczy)</b><br>Wpł. dnia <b>29. 04. 2019</b><br>L.dz. sporządzony na<br>Podpis...<br>na dzień <b>31-12-2018 r.</b> |                               | Adresat:<br>Gmina Oborniki |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>631048596</b>                                                                                                                                                                  |                                                                                        | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>03772D3906DBD48E</b><br>                                 |                               |                            |  |
|                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                        | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                                                                                | Stan na koniec roku bieżącego |                            |  |
| <b>A.</b>                                                                                                                                                                                                        | <b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                          | 262 779,50                                                                                                                                                                      | 281 626,00                    |                            |  |
| 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.                                                                                                                                                                                                           | Koszt 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                                                | 262 779,50                                                                                                                                                                      | 281 626,00                    |                            |  |
| <b>B.</b>                                                                                                                                                                                                        | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                 | 2 439 554,10                                                                                                                                                                    | 2 722 528,12                  |                            |  |
| B.I.                                                                                                                                                                                                             | Amortyzacja                                                                            | 59 775,60                                                                                                                                                                       | 59 775,60                     |                            |  |
| B.II.                                                                                                                                                                                                            | Zużycie materiałów i energii                                                           | 318 362,27                                                                                                                                                                      | 397 987,00                    |                            |  |
| B.III.                                                                                                                                                                                                           | Usługi obce                                                                            | 48 453,27                                                                                                                                                                       | 74 875,06                     |                            |  |
| B.IV.                                                                                                                                                                                                            | Podatki i opłaty                                                                       | 9 520,00                                                                                                                                                                        | 11 869,40                     |                            |  |
| B.V.                                                                                                                                                                                                             | Wynagrodzenia                                                                          | 1 608 267,84                                                                                                                                                                    | 1 746 459,56                  |                            |  |
| B.VI.                                                                                                                                                                                                            | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             | 391 575,12                                                                                                                                                                      | 424 468,55                    |                            |  |
| B.VII.                                                                                                                                                                                                           | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 3 600,00                                                                                                                                                                        | 7 092,95                      |                            |  |
| 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                          |                            |  |
| <b>C.</b>                                                                                                                                                                                                        | <b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                | -2 176 774,60                                                                                                                                                                   | -2 440 902,12                 |                            |  |
| <b>D.</b>                                                                                                                                                                                                        | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                  | 105,64                                                                                                                                                                          | 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                                                              | 105,64                                                                                                                                                                          | 0,00                          |                            |  |
| <b>E.</b>                                                                                                                                                                                                        | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                     | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                          |                            |  |

Z up. Głównego Księgowego

główny księgowy

2019-04-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

kierownik jednostki

Krzysztof Hetmański

|        |                                                                                                                                                              |               |               |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 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.     | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | -2 176 668,96 | -2 440 902,12 |
| G.     | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | 5,42          | 11,51         |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 5,42          | 11,51         |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| H.     | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| I.     | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | -2 176 663,54 | -2 440 890,61 |
| J.     | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | 0,00          | 0,00          |
| K.     | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| L.     | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | -2 176 663,54 | -2 440 890,61 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

Z up. Główny Księgowy

Teresa Bogińska

główny księgowy

2019-04-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Grzegorz Hetmański

kierownik jednostki

Z up. Główniej Księgowej

*Teresa Jagińska*

główny księgowy

2019-04-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

kierownik jednostki

|                                                                                                                                               |                                                                                        |                                                                                                                                                                                      |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>PRZEDSZKOLE NR 4 "BAJKA"</b><br>ul. Staszica 23<br>64-600 Oborniki, REGON 632054481              | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone na<br>na dzień 31-12-2018 r. | Adresat:<br>28.09.2019<br>Gmina Oborniki<br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>BE013EE3070E98A9<br> |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>632054481</b>                                                                                           |                                                                                        |                                                                                                                                                                                      |  |
|                                                                                                                                               | Stan na koniec roku poprzedniego                                                       | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                                                        |  |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)                                                                                                  | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                 |  |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                  | 2 534 235,73                                                                           | 2 582 540,73                                                                                                                                                                         |  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 1 879 343,92                                                                           | 2 149 526,65                                                                                                                                                                         |  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                 |  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 1 879 343,92                                                                           | 2 149 526,65                                                                                                                                                                         |  |
| 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)                                                                                               | 1 831 038,92                                                                           | 1 893 962,00                                                                                                                                                                         |  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 1 556 023,37                                                                           | 1 637 076,34                                                                                                                                                                         |  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 275 015,55                                                                             | 256 885,66                                                                                                                                                                           |  |
| 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 wyceny środków trwałych                                                                                                   | 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                                                                                                                                                                                 |  |

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Aldona Szumankiewicz*  
główny księgowy

2019-01-24  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*Krzysztof Hetmański*  
kierownik jednostki

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| I.2.9. | Inne zmniejszenia                          | 0,00          | 0,00          |
| II.    | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)    | 2 582 540,73  | 2 838 105,38  |
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 637 076,34 | -1 905 244,27 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -1 637 076,34 | -1 905 244,27 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 945 464,39    | 932 861,11    |
|        |                                            |               |               |

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Aldona Szymankiewicz*

główny księgowy

2019-01-24

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*Krzysztof Białkowski*

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Aldona Szumakiewicz*  
główny księgowy

2019-01-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Krzysztof Hetmański*

kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

### części I „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego”

#### I.

1.1. nazwę jednostki,

**Przedszkole nr 4 „Bajka”**

1.2. siedzibę jednostki,

**Oborniki, ul. Staszica 23**

1.3. adres jednostki,

**Oborniki, ul. Staszica 23**

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki,

**Przedszkole realizuje cele i zadania określone w Ustawie o systemie oświaty oraz w przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także programie wychowawczym szkoły.**

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem,

**01-01-2018 do 31-12-2018**

3. wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe,

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

**zgodnie z Zarządzeniem nr 6A/2017 Dyrektora Przedszkole nr 4 „Bajka” z dnia 9.01.2017 r.**

5. inne informacje

### W części II „Dodatkowe informacje i objaśnienia”

#### I.

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.

| L.p. | Nazwa grupy składników aktywów trwałych | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej |                            |              |      | Razem zwiększenia | Zmniejszenia wartości początkowej |                            |      | Razem zmniejszenia | Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego |
|------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------|------|-------------------|-----------------------------------|----------------------------|------|--------------------|------------------------------------------------------------|
|      |                                         |                                                              | Nabycie                          | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne |                   | Rozchód                           | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne |                    |                                                            |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne         | 0,00                                                         |                                  |                            | 0,00         |      | 0,00              |                                   |                            |      | 0,00               | 0,00                                                       |
| II.  | Środki trwałe                           | 736 038,03                                                   | 5 159,12                         | 0,00                       | 0,00         | 0,00 | 5 159,12          | 0,00                              | 0,00                       | 0,00 | 0,00               | 741 197,15                                                 |
| 1.   | Budynki, lokale i obiekty               | 710 724,58                                                   |                                  |                            | 0,00         |      | 0,00              |                                   |                            |      | 0,00               | 710 724,58                                                 |
| 2.   | Urządzenia techniczne i                 | 22 545,95                                                    | 0,00                             |                            | 0,00         |      | 0,00              |                                   |                            |      | 0,00               | 22 545,95                                                  |
| 3.   | Środki                                  |                                                              |                                  |                            | 0,00         |      | 0,00              |                                   |                            |      | 0,00               | 0,00                                                       |
| 4.   | Inne środki                             | 2 767,50                                                     | 5 159,12                         |                            | 0,00         |      | 5 159,12          |                                   |                            |      | 0,00               | 7 926,62                                                   |

| L.p. | Nazwa grupy składników aktywów trwałych | Umorzenie stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia                             |              |          | Razem zwiększenia umorzenia | Zmniejszenia |        | Razem zmniejszenia umorzenia | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego | Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego | Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego |
|------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|----------|-----------------------------|--------------|--------|------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|      |                                         |                                            | Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy | Aktualizacja | Inne     |                             | Rozchód      | Inne   |                              |                                          |                                                                       |                                                                     |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne         | 0,00                                       |                                         | 0,00         |          | 0,00                        |              |        | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                                                                  | 0,00                                                                |
| II.  | Środki trwałe                           | 181 001,45                                 | 22 927,23                               | 0,00         | 2 767,50 | 25 694,73                   | 0,00         | 638,50 | 638,50                       | 206 057,68                               | 555 036,58                                                            | 535 139,47                                                          |
| 1.   | Budynki, lokale i obiekty               | 165 475,62                                 | 17 768,11                               | 0,00         |          | 17 768,11                   |              |        | 0,00                         | 183 243,73                               | 545 248,96                                                            | 527 480,85                                                          |
| 2.   | Urządzenia techniczne                   | 15 525,83                                  | 0,00                                    | 0,00         |          | 0,00                        |              | 638,50 | 638,50                       | 14 887,33                                | 7 020,12                                                              | 7 658,62                                                            |
| 3.   | Środki                                  |                                            |                                         | 0,00         |          | 0,00                        |              |        | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                                                                  | 0,00                                                                |
| 4.   | Inne środki                             | 0,00                                       | 5 159,12                                | 0,00         | 2 767,50 | 7 926,62                    |              |        | 0,00                         | 7 926,62                                 | 2 767,50                                                              | 0,00                                                                |

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

| L.p. | Wyszczególnienie     | Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego | Aktualna wartość rynkowa |
|------|----------------------|--------------------------------------------------|--------------------------|
| 1.   | Środki trwałe w tym: |                                                  |                          |
| 1.1. | Dobra kultury        |                                                  |                          |

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

**NIE DOTCZY JEDNOSTKI**

| L.p. | Wyszczególnienie aktywów trwałych            | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------------------------------|
| 1.   | Wartości niematerialne i prawne (inwestycje) |                                                          |             |              |                                                        |
| 2.   | Długoterminowe aktywa finansowe              |                                                          |             |              |                                                        |
| 3.   | Należności długoterminowe                    |                                                          |             |              |                                                        |

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

|                             |                                |
|-----------------------------|--------------------------------|
| Grunty użytkowane wieczysto | Stan na koniec roku obrotowego |
| Powierzchnia (ha)           |                                |
| Wartość (w zł)              |                                |

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: **NIE DOTYCZY**

| L.p. | Niemortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |                                            |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
|      | Wyszczególnienie                                                                                                                                     | Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego |
| 1.   | Grunty                                                                                                                                               |                                            |
| 2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                |                                            |
| 3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                      |                                            |
| 4.   | Środki transportu                                                                                                                                    |                                            |
| 5.   | Inne środki trwałe                                                                                                                                   |                                            |
| 6.   | Razem środki trwałe                                                                                                                                  |                                            |

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

| Lp. | Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych | Stany na koniec roku obrotowego |               |
|-----|-----------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|
|     |                                                     | Wartość wykazana w bilansie     | Łączna liczba |
| 1.  | Akcje                                               |                                 |               |
| 2.  | Udziały                                             |                                 |               |
| 3.  | Dłużne papiery wartościowe                          |                                 |               |
| 4.  | Inne papiery wartościowe                            |                                 |               |
| 5.  | Razem papiery wartościowe                           |                                 |               |

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**

| L.p.  | Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym | Odpisy aktualizujące należności  |             |               |             |                                |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
|       |                                                                                          | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1.    | Należności z tytułu dostaw i usług                                                       |                                  |             |               |             |                                |
| 2.    | Należności od budżetów                                                                   |                                  |             |               |             |                                |
| 3.    | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                       |                                  |             |               |             |                                |
| 4.    | Pozostałe należności                                                                     |                                  |             |               |             |                                |
| Razem |                                                                                          |                                  |             |               |             |                                |

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

| L.p.  | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Rezerwy                          |             |               |             |                                |
|-------|----------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
|       |                                                    | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1.    |                                                    |                                  |             |               |             |                                |
| 2.    |                                                    |                                  |             |               |             |                                |
| Razem |                                                    |                                  |             |               |             |                                |

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

| L.p. | Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu | Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego: |                    |               |
|------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|
|      |                                                                     | powyżej 1 roku do 3 lat                                                            | powyżej 3 do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1.   | Zobowiązania długoterminowe                                         |                                                                                    |                    |               |

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**

| L.p. | Wyszczególnienie                                                                                                                                                  | Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego: |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 1.   | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy |                                                        |
| 2.   | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny   |                                                        |

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

| L.p.   | Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki | Stan na koniec roku obrotowego |                      | Forma i charakter zabezpieczenia |
|--------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------------------|
|        |                                                                  | Kwota zobowiązania             | Kwota zabezpieczenia |                                  |
| 1.     |                                                                  |                                |                      |                                  |
| 2.     |                                                                  |                                |                      |                                  |
| Razem: |                                                                  |                                |                      |                                  |

1.12. łączną 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**

| L.p.   | Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych | Stan na koniec roku obrotowego |                      | Forma i charakter zabezpieczenia |
|--------|-----------------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------------------|
|        |                                         | Kwota zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |                                  |
| 1.     |                                         |                                |                      |                                  |
| 2.     |                                         |                                |                      |                                  |
| Razem: |                                         |                                |                      |                                  |

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**

| L.p. | Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych                                                                       | Kwota<br>wg stanu na koniec roku obrotowego |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 1.   | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:                                                                                                          |                                             |
| 1.1  | czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |                                             |
|      |                                                                                                                                                         |                                             |
| 2.   | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:                                                                                                          |                                             |
|      |                                                                                                                                                         |                                             |

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

| Lp. | Wyszczególnienie                                            | Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1.  | Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie  |                                          |
| 2.  | Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie |                                          |

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

| Lp. | Wyszczególnienie                            | Kwota wypłacona w roku obrotowym |
|-----|---------------------------------------------|----------------------------------|
| 1.  | Środki pieniężne na świadczenia pracownicze | 34.902,97                        |

W powyższym punkcie należy wykazać wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, świadczenia urlopowe.

1.16. inne informacje **BRAK**

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje .

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

| L.p. | Wyszczególnienie rodzaju zapasów<br>(według pozycji bilansu) | Wysokość odpisów aktualizujących<br>wg stanu na koniec roku obrotowego |
|------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 1.   |                                                              |                                                                        |
| 2.   |                                                              |                                                                        |
| 3.   |                                                              |                                                                        |

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: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

| L.p. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie |                        |
|------|----------------------------------------------|------------------------|
|      | Wyszczególnienie                             | Kwota w roku obrotowym |
| 1.   | Ogółem koszty wytworzenia w tym:             |                        |
| 1.1. | Odsetki                                      |                        |
| 1.2  | Różnice kursowe                              |                        |

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

| L.p. | Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Charakter | Kwota w roku obrotowym |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|
| 1.   | Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:                                                                          |           |                        |
|      |                                                                                                                           |           |                        |
| 2.   | Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:                                                                     |           |                        |
|      |                                                                                                                           |           |                        |
| 3.   | Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:                                                                             |           |                        |
|      |                                                                                                                           |           |                        |
| 4.   | Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:                                                                        |           |                        |
|      |                                                                                                                           |           |                        |

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

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje np. informacje dotyczące podzielonej płatności oraz stosowanego przewspółczynnika i struktury, informacje dotyczące struktury zatrudnienia

**Wskaźnik proporcji wynosi 2%, wskaźnik struktury 0%.**

**Zatrudnienie:**

**W Przedszkolu nr 4 „Bajka” zatrudnionych jest:**

- ✓ pracownicy administracyjno-obsługowych – 18 etatów,
- ✓ nauczyciel stażysta – 2 etaty,
- ✓ nauczyciel kontraktowy – 5,33 etatu,
- ✓ nauczyciel mianowany – 4,14 etatu,
- ✓ nauczyciel dyplomowany – 7 etatów.

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

W punkcie tym należy wskazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki.

Przedstawia się także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Aldona Szymankiewicz

DYREKTOR  
Krzysztof Hetmański