


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe ul. Niepodległości 7 09-450 Wyszogród Numer identyfikacyjny REGON 000903558	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina i Miasto Wyszogród
		Wysłać bez pisma przewodniego B7832378DBFCF812 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	809 509,01	828 550,41	A Fundusz	743 789,51	742 021,84
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 593 889,08	1 755 663,74
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	809 509,01	828 550,41	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-850 099,57	-1 013 641,90
A.II.1 Środki trwałe	809 509,01	828 550,41	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-850 099,57	-1 013 641,90
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	771 476,92	796 107,72	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	38 032,09	27 630,37	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	0,00	4 812,32	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	130 936,47	130 087,43
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	130 936,47	130 087,43
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	61,50	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 794,00	11 880,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	36 666,78	43 769,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	28 256,61	34 913,66

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogród
(główny księgowy)

BeSTia

Barbara Kapańska

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

B7832378DBFCF812 Korekta nr 1

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
(wykonawca jednostki)

mgr Anna Ziębicka

Strona 1 z 4

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	65 216,97	43 558,86	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 200,39	611,89	D.II.8 Fundusze specjalne	58 157,58	39 523,97
B.I.1 Materiały	6 200,39	611,89	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	58 157,58	39 523,97
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	21 191,00	25 003,00			
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	21 191,00	25 003,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 825,58	17 943,97			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 825,58	17 943,97			
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			

(główny księgowy)
SKAŁA
 BeSTia Gminy i Miasta Wyszogrod
Barbara Kopańska

2019-04-26
 (rok, miesiąc, dzień)
 B7832378DBFCF812 Korekta nr 1

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
 w Wyszogrodzie
 (Kierownik jednostki)
mgr Anna Ziębicka

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	874 725,98	872 109,27	Suma pasywów	874 725,98	872 109,27

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogród
Barbara Kopańska

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Wyszogrodzie
mgr Anna Ziębicka

(główny księgowy)
BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
B7832378DBFCF812 Korekta nr 1

(kierownik jednostki)

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogrod
Barbara Kopanińska

(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26


(rok, miesiąc, dzień)

B7832378DBFCF812 Korekta nr 1

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Wyszogrodzie

mgr Anna Ziębicka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Przedszkole Samorządowe ul. Niepodległości 7 09-450 Wyszogród			Gmina i Miasto Wyszogród	
Numer identyfikacyjny REGON 000903558			Wysłać bez pisma przewodniego A151316ACBD87D02 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		107 822,18	123 116,31
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		107 822,18	123 116,31
B.	Koszty działalności operacyjnej		957 921,75	1 136 758,21
B.I.	Amortyzacja		34 928,21	36 912,85
B.II.	Zużycie materiałów i energii		100 779,35	108 417,59
B.III.	Usługi obce		76 120,40	122 740,04
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	330,00
B.V.	Wynagrodzenia		586 678,55	684 158,29
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		157 817,24	182 517,44
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 598,00	1 682,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-850 099,57	-1 013 641,90
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

główny księgowy
SKANON
Gminy i Miasta Wyszogród
Barbara Kopańska

BeSTia

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień
A151316ACBD87D02

DYREKTOR
Przedszkole Samorządowe
w Wyszogrodzie
mgr Anna Ziębicka

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-850 099,57	-1 013 641,90
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-850 099,57	-1 013 641,90
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-850 099,57	-1 013 641,90

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogrod
Barbara Kopańska

główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Wyszogrodzie
mgr Anna Ziębicka
kierownik jednostki

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogrod
Barbara Kupańska

główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Wyszogrodzie
mgr Anna Ziębicka
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe ul. Niepodległości 7 09-450 Wyszogród Numer identyfikacyjny REGON 000903558	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina i Miasto Wyszogród Wysłać bez pisma przewodniego 30033ABCE9D9DE05 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	915 713,54	1 593 889,08
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 642 835,99	1 190 944,79
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	952 411,82	1 134 990,54
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	5 700,00	55 954,25
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	684 724,17	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)	964 660,45	1 029 170,13
I.2.1. Strata za rok ubiegły	835 283,21	850 099,57
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	107 822,18	123 116,31
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 700,00	55 954,25
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	15 855,06	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 593 889,08	1 755 663,74

główny księgowy
Gminy i Miasta Wyszogród

Barbara Kopańska

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Wyszogrodzie

mgr Anna Ziębicka

BeSTia

30033ABCE9D9DE05

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-850 099,57	-1 013 641,90
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-850 099,57	-1 013 641,90
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	743 789,51	742 021,84

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogrod

Barbara Konańska

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Wyszogrodzie

mgr Anna Ziebicka
kierownik jednostki

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogrod

Barbara Kopańska


główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Wyszogrodzie

mgr Anna Zielińska
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe ul. Niepodległości 7 09-450 Wyszogród	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina i Miasto Wyszogród
Numer identyfikacyjny REGON 000903558		8F823C42D8EEFD51 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogród

(główny księgowy)
Anna Ziębicka

2019.01.29
rok mies. dzień

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Wyszogrodzie

(kierownik jednostki)
mgr Anna Ziębicka

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

SKARBNIK
Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Łopaska

(główny księgowy)

2019.01.29

rok mies. dzień

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Wyszogrodzie

mgr Anna Ziębiccka
(zad. zast.)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- I.1. Nazwa jednostki** – Przedszkole Samorządowe Wyszogród
- I.2. Siedziba** – Wyszogród
- I.3. Adres**- Niepodległości 7a
- I.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Przedszkole pełni funkcję opiekuńczą, wychowawczą i kształcącą. Zapewnia dzieciom, w tym niepełnosprawnym możliwość wspólnej zabawy i nauki w warunkach bezpiecznych, przyjaznych i dostosowanych do ich potrzeb rozwojowych.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.

3. Sprawozdanie finansowe Przedszkola Samorządowego w Wyszogrodzie składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1)** określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2)** metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3)** sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) zakładowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c) opis systemu komputerowego,

d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) należności krótkoterminowe,
- c) środki pieniężne.

Pełną wartośćią wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji

magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 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

Tab. 1. Środki Trwałe

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			przychody	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu		
1.	Środki trwałe	1 322 299,94	0,00	55 954,25	0,00	0,00	0,00	3 985,74	0,00	0,00	1 374 268,45
1.1.	Grunty	0,000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 259 416,83	0,00	55 954,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 371,08
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	47 686,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 985,74	0,00	0,00	43 700,57
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	15 196,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 196,80
2	013										
3	020										
SUMA		1 322 299,94	0,00	55 954,25	0,00	0,00	0,00	3 985,74	0,00	0,00	1 374 268,45

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

L.p.	Specyfikacja	Wart. początkowa - Stan na	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	Stan na koniec roku
------	--------------	----------------------------	-------------	--------------	---------------------

		początek roku	aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	3 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 196,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	3 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 196,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
SUMA		33 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 196,00

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNI

Lp.	Specyfikacja	17 Umorzenie - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA				ZMNIEJSZENIE UMORZENIA				Umorzenie - Stan na koniec roku
			Amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	512 790,93	36 912,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545 718,04
1.1.	Umorzenie Gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	488 739,91	30 523,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	519 263,36
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	16 705,90	3 350,04	0,00	0,00	0,00	0,00	3 985,74	0,00	0,00	16 070,20
1.4.	Umorzenie środków transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	7 345,12	3 039,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 384,48
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 196,00
SUMA		17 751 635,49	1 514 324,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 265 960,31

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	809 509,01	828 550,41
1.1.	Grunty	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	770 676,92	796 107,72
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	34 966,15	27 630,37
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	7 851,68	4 812,32
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA		809 509,01	828 550,41

-
- 1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

Gmina nie dysponuje takimi informacjami.

- 1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.**

Nie dotyczy

- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość**

Nie dotyczy

- 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Brak danych - obce środki trwałe

- 1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.**

Nie dotyczy

- 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych JST (*stan pożyczek zagrożonych*)**

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

A) powyżej 1 roku do 3 lat

B) powyżej 3 do 5 lat

C) powyżej 5 lat

Nie dotyczy

- 1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego**

Nie dotyczy

- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie dotyczy

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

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Nie dotyczy

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych wynosi – 842 903,40

Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	
2.	nagrody jubileuszowe	
3.	świadczenia urlopowe	
4.	inne	
SUMA		0

1.16. Inne informacje

Nie dotyczy

II.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy

II.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
Kwota

Nie dotyczy

II.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy.

- II.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

- II.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
brak

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogród
.....
(główny księgowy)
Barbara Kępczyńska

29.03.2019
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Wyszogrodzie
.....
(kierownik placówki)
mgr Anna Ziębicka