

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego**

| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
|-----------|--|
| 1.        |  |
| 1.1.      | Nazwa jednostki<br><b>Przedszkole nr 1 im. Czesława Janczarskiego w Węgrowie</b>   |
| 1.2.      | Siedziba jednostki<br><b>Węgrów</b>  |
| 1.3.      | Adres jednostki<br><b>ul. Klonowa 4, 07-100 Węgrów</b>   |
| 1.4.      | Podstawowy przedmiot działalności jednostki<br><b>711673154</b>  |
| 2.        | Okres sprawozdawczy<br><b>Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2018.</b>   |
| 3.        | Informacja o zawieraniu w sprawozdaniu finansowym danych łącznych<br><b>Nie dotyczy</b>  |
| 4.        | Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji<br><p><b>Aktywa i pasywa</b> wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z 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 Polskiej.</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p><b>Wartości niematerialne i prawne</b> są wyceniane według wartości początkowej, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Wartość początkowa do 10.000,00 zł włącznie amortyzacja jednorazowa (finansowane z wydatków bieżących z odpowiednim paragrafem klasyfikacji budżetowych "4").</p> <p>Wartość początkowa powyżej 10.000,00 zł stawka amortyzacji 20% (z zastrzeżeniem minimalnego okresu amortyzacji i wynikającymi z nich</p> |

minimalnych stawek amortyzacji na podstawie przepisów o PDOP ).

Analogiczne zastosowanie dla wartości niematerialnych i prawnych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych.

**Środki trwałe** wycenia się według wartości początkowej pomniejszone o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego. Jednostka przyjęła metodę liniową amortyzacji środków trwałych.

Wartość początkowa środka trwałego powyżej 10.000,00 zł.

Grunty jako środki trwałe bez względu na wartość początkową.

Amortyzacji dokonuje się zgodnie ze stawkami ujętymi w KŚT na podstawie przepisów o PDOP.

Analogiczne zastosowanie dla środków trwałych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych.

**Pozostałe środki trwałe** w tym sprzęt muzyczny stanowiący zakup pomocy dydaktycznych o wartości początkowej wyższej niż 3.500,00 a niższej lub równej 10.000,00 wprowadzany jest do ewidencji ilościowo - wartościowej oraz umarzany jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Pomoce dydaktyczne z wyjątkiem sprzętu muzycznego stanowiącego zakup pomocy dydaktycznych, sprzęt informatyczny, muzyczny, audiowizualny oraz fotograficzny bez względu na wartość ale do 10.000,00 włącznie wprowadzany jest do ewidencji ilościowo - wartościowej oraz umarzany jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej niższej lub równej 3.500,00 zł z wyjątkiem zalicza się bezpośrednio w koszty i prowadzi ewidencję ilościową, z wyjątkiem drobnego sprzętu biurowego o wartości do 50,00 zł, który jest wydawany pracownikom do bieżącej pracy.

**Środki trwałe w budowie** wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (wszystkie wydatki realizowane z wydatków inwestycyjnych finansowane z odpowiednim paragrafem klasyfikacji wydatków budżetowych "6").

**Długoterminowe aktywa finansowe**, udziały w innych jednostkach według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Należności długoterminowe** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

**Zapasy - materiały** są to różnego rodzaju artykuły nabyte przez jednostkę i przeznaczone do zużycia na własne potrzeby m. in. materiały biurowe, środków

|            |  |
|------------|--|
|            | <p>żywności. Jednostka ewidencjonuje przychód materiałów w cenie zakupu. Jednostka prowadzi gospodarkę magazynową zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości - art. 17 ust. 2 pkt. 4.</p> <p><b>Należności krótkoterminowe</b> na dzień bilansowy należy wycenić w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności tj. z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.</p> <p><b>Krótkoterminowe papiery wartościowe:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- według ceny (wartości) rynkowej,</li> <li>- według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, którego z nich jest niższa,</li> <li>- według wartości godziwej - krótkoterminowe inwestycje dla których istnieje aktywny rynek.</li> </ul> <p><b>Środki pieniężne</b> wycenia się i wykazuje w księgach rachunkowych w wartości nominalnej tj. łącznie z skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.</p> <p><b>Rozliczenia międzyokresowe</b> wycenia się w wysokości rzeczywiście poniesionych kosztów i innych pozycji, pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia. Prowadzenie konta księgowego 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów" do rozliczeń zdarzeń o wartości jednostkowej w danym roku powyżej 10.000,00 zł. Kwoty niższe kosztów tj. poniżej 10.000,00 zł podlegają zaliczeniu w koszty danego roku jednorazowo.</p> <p><b>Fundusze własne</b> w wartości początkowej.</p> <p><b>Zobowiązania długoterminowe</b> wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p><b>Zobowiązania krótkoterminowe</b> wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p><b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b> wycenia się w wartości początkowej.</p> |
| 5.         | Inne informacje  |
|            | Nie dotyczy  |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia:</b>   |
| 1.         |  |
| 1.1.       | Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia  |
|            | <b>Załącznik nr 1</b>  |
| 1.2.       | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  |

|       |  |
|-------|--|
|       | Brak danych  |
| 1.3.  | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych   |
|       | <b>Nie występuje. Załącznik nr 2</b>   |
| 1.4.  | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto   |
|       | <b>Nie występuje.</b>  |
| 1.5.  | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych   |
|       | <b>Nie występuje. Załącznik nr 3</b>   |
| 1.6.  | Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  |
|       | <b>Nie występuje. Załącznik nr 4</b>   |
| 1.7.  | Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)       |
|       | <b>Nie występuje. Załącznik nr 5</b>   |
| 1.8.  | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym   |
|       | <b>Nie występuje. Załącznik nr 6</b>   |
| 1.9.  | Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:  |
| a)    | Powyżej 1 roku do 3 lat  |
|       | <b>Nie występuje. Załącznik nr 7</b>   |
| b)    | Powyżej 1 do 5 lat   |
|       | <b>Nie występuje. Załącznik nr 7</b>   |
| c)    | Powyżej 5 lat  |
|       | <b>Nie występuje. Załącznik nr 7</b>   |
| 1.10. | Kwoty zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu 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 |
|       | <b>Nie występuje.</b>  |
| 1.11. | Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  |
|       | <b>Nie występuje. Załącznik nr 8</b>   |
| 1.12. | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez   |

|       |   |
|-------|---|
|       | jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
|       | <b>Nie występuje. Załącznik 9</b>   |
| 1.13  | Wykaz istotnych czynnych i biernych pozycji rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę pomiędzy wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
|       | <b>Nie występuje. Załącznik nr 10</b>   |
| 1.14. | Łączną kwotę gwarancji i poręczeń otrzymanych przez jednostkę niewykazanych w bilansie  |
|       | <b>Nie występuje. Załącznik nr 11</b>   |
| 1.15. | Kwotę wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |
|       | <b>Kwota wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg Załącznika nr 12</b>  |
| 1.16. | Inne informacje   |
|       | <b>Nie występuje.</b>   |
| 2.    |   |
| 2.1.  | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  |
|       | <b>Nie występuje. Załącznik nr 13</b>   |
| 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   |
|       | <b>45 510,00. Załącznik nr 14</b>   |
| 2.3.  | Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie  |
|       | <b>Nie występuje. Załącznik nr 15</b>   |
| 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 występuje.  |
| 2.5.  | Inne informacje   |
|       | -   |
| 3.    | Inne informacje wyżej niewymienione mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki   |
|       | Nie występuje.  |

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
mgr *Jolanta Piotrowska*

## Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

| Lp.  | Opisienie grupy składników majątku trwałego           | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia  |           |                 |                    | Ogółem zwiększenia wartości początkowej | Zmniejszenia |            |           | Ogółem zmniejszenia wartości początkowej | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego |
|------|---|---|--------------|-----------|-----------------|--------------------|---|--------------|------------|-----------|--|---|
|      |   |   | Aktualizacja | Przychody | Przemieszczenia | Ogółem zwiększenia |   | spzedaż      | likwidacja | Inne      |  |   |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne                       | 0,00  | 0,00         | 0,00      | 0,00            | 0,00               | 0,00                                    | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00                                     | 0,00  |
| II.  | Rzeczowe aktywa trwałe                                | 1 100 091,19  | 0,00         | 93 420,00 | 0,00            | 93 420,00          | 0,00                                    | 0,00         | 0,00       | 47 910,00 | 47 910,00                                | 1 145 601,19  |
| 1.   | Środki trwałe   | 1 097 691,19  | 0,00         | 47 910,00 | 0,00            | 47 910,00          | 0,00                                    | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00                                     | 1 145 601,19  |
| 1.1  | Grupy   | 0,00  | 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 | 1 016 007,10  | 0,00         | 47 910,00 | 0,00            | 47 910,00          | 0,00                                    | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00                                     | 1 063 917,10  |
| 1.3  | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 81 684,09   | 0,00         | 0,00      | 0,00            | 0,00               | 0,00                                    | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00                                     | 81 684,09   |
| 1.4. | Środki transportu                                     | 0,00  | 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                                    | 0,00  | 0,00         | 0,00      | 0,00            | 0,00               | 0,00                                    | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00                                     | 0,00  |
| 2.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                  | 2 400,00  | 0,00         | 45 510,00 | 0,00            | 45 510,00          | 0,00                                    | 0,00         | 0,00       | 47 910,00 | 47 910,00                                | 0,00  |
| 3.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)      | 0,00  | 0,00         | 0,00      | 0,00            | 0,00               | 0,00                                    | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00                                     | 0,00  |

| Lp. | Opisienie grupy składników majątku trwałego                     | Stan na początek roku | Amortyzacja (umorzenie)              |                             |      |                              | Ogółem zwiększenie umorzenia | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego | Wartość netto majątku trwałego   |                                |
|-----|---|-----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------|------------------------------|------------------------------|------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|
|     |   |                       | Zwiększenia w ciągu roku budżetowego | amortyzacja za rok obrotowy | inne | Ogółem zwiększenie umorzenia |                              |                        |  | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| I.  | Wartości niematerialne i prawne                                 | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                   | 0,00                                       | 0,00                             |                                |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe  | 445 680,61            | 0,00                                 | 36 765,12                   | 0,00 | 36 765,12                    | 0,00                         | 482 445,73             | 652 010,58                                 | 663 155,46                       |                                |
| 1.  | Środki trwałe   | 445 680,61            | 0,00                                 | 36 765,12                   | 0,00 | 36 765,12                    | 0,00                         | 482 445,73             | 652 010,58                                 | 663 155,46                       |                                |
| 1.1 | Umorzenie gruntów   | 0,00                  | 0,00                                 | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                   | 0,00                                       | 0,00                             |                                |
| 1.2 | Umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 406 838,42            | 0,00                                 | 26 197,88                   | 0,00 | 26 197,88                    | 0,00                         | 433 036,30             | 609 168,68                                 | 630 880,80                       |                                |
| 1.3 | Umorzenie urządzenia techniczne i maszyny                       | 38 842,19             | 0,00                                 | 10 567,24                   | 0,00 | 10 567,24                    | 0,00                         | 49 409,43              | 42 841,90                                  | 32 274,66                        |                                |

|      |                              |  |      |  |  |      |      |      |      |
|------|------------------------------|--|------|--|--|------|------|------|------|
| 1.4. | Umorzenie środków transportu |  | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5  | Umorzenie inne środki trwałe |  | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Pozostałe środki trwałe – wartość brutto |              |                                |
|--|--------------|--------------------------------|
| Stan na początek roku obrotowego         | Zwiększenie  | Stan na koniec roku obrotowego |
| 285 596,58                               | 40 379,40    | 305 867,04                     |
|  | Zmniejszenie |                                |
|  | 20 108,94    |                                |

| Pozostałe środki trwałe – umorzenie |              |                                |
|-------------------------------------|--------------|--------------------------------|
| Stan na początek roku obrotowego    | Zwiększenie  | Stan na koniec roku obrotowego |
| 285 596,58                          | 40 379,40    | 305 867,04                     |
|                                     | Zmniejszenie |                                |
|                                     | 20 108,94    |                                |

| Pozostałe wartości niematerialne i prawne – wartość brutto |              |                                |
|--|--------------|--------------------------------|
| Stan na początek roku obrotowego                           | Zwiększenie  | Stan na koniec roku obrotowego |
| 13 692,51  | 1 230,65     | 14 923,16                      |
|  | Zmniejszenie |                                |
|  | 0,00         |                                |

| Pozostałe wartości niematerialne i prawne – umorzenie |              |                                |
|---|--------------|--------------------------------|
| Stan na początek roku obrotowego                      | Zwiększenie  | Stan na koniec roku obrotowego |
| 13 692,51   | 1 230,65     | 14 923,16                      |
|   | Zmniejszenie |                                |
|   |              |                                |

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
  
mgr Jolanta Piórowska

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla  
długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  
dokonane w ciągu roku obrotowego**

| Lp.   | Specyfikacja  | Wartość prezentowana w bilansie w zł | Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł |
|-------|---|--------------------------------------|---|
| 1.    | Długoterminowe aktywa niefinansowe,   | 0,00                                 | 0,00  |
| 1.1   | Środki trwałe   | 0,00                                 | 0,00  |
| 1.2   | Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                                 | 0,00  |
| 1.3   | Środki trwałe w budowie   | 0,00                                 | 0,00  |
| 2.    | Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                                 | 0,00  |
| 2.1   | udziały   | 0,00                                 | 0,00  |
| 2.1.1 | z tytułu różnic między wartościami objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników | 0,00                                 | 0,00  |
| 2.2   | akcji   | 0,00                                 | 0,00  |
| 2.3   | innych  | 0,00                                 | 0,00  |

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
mgr Jolanta Piotrowska



## Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych umów

| Lp.  | Specyfikacja niemortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych | Wartość w zł |
|------|--|--------------|
| 1.   | Środki trwale używane na podstawie umów najmu                    | 0,00         |
| 2.   | Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy                | 0,00         |
| 3.   | Środki trwale używane na podstawie umów leasingu                 | 0,00         |
| 4.   | Środki trwale używane na podstawie umów innych umów              | 0,00         |
| SUMA |  | 0,00         |

| Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia |                       |                     |                     |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|
|  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Uwagi: rodzaj umowy |
| Razem, w tym:  | 0,00                  | 0,00                |                     |
| Grunty (0)   | 0,00                  | 0,00                |                     |
| Budynki i budowle, obiekty inżynierii wodnej i lądowej (1, 2)  | 0,00                  | 0,00                |                     |
| Urządzenia techniczne i maszyny (3, 4, 5, 6)   | 0,00                  | 0,00                |                     |
| Środki transportu (7)  | 0,00                  | 0,00                |                     |
| Inne środki trwale (8)   | 0,00                  | 0,00                |                     |

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1

mgr Jolanta Piotrowska

**Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów  
oraz dłużnych papierów wartościowych**

| Lp.  | Papiery wartościowe        | Stan na dzień bilansowy |              |
|------|----------------------------|-------------------------|--------------|
|      |                            | liczba                  | wartość w zł |
|      |                            |                         |              |
| 1.   | Akcje                      | 0                       | 0,00         |
| 2.   | Udziały                    | 0                       | 0,00         |
| 3.   | Dłużne papiery wartościowe | 0                       | 0,00         |
| 4.   | Inne papiery wartościowe   | 0                       | 0,00         |
| SUMA |                            |                         | 0,00         |

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
mgr Jolanta Piotrowska



## Odpisy aktualizujące wartość należności za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

| Lp.    | Rodzaj należności objętej odpisem  | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|--------|--|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I.     | Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| I.1.   | Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| I.2.   | Należności krótkoterminowe   | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| I.2.1. | należności z tytułu usług i dostaw   | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| I.2.2. | należności od budżetów   | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| I.2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń                                       | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| I.2.4. | pozostałe należności, w tym z tytułu podatków  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| II.    | Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
mgr Jolanta Piotrowska

## Rezerwy z podziałem według celu ich utworzenia

| Lp.  | Rezerwy z podziałem według celu ich utworzenia    | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|------|---|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I.   | Rezerwy na zobowiązania, z tego:                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| I.1. | na sprawy sądowe                                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| I.2. | na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych      | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| I.3. | na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| I.4. | na kary   | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| I.5. | inne  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| SUMA |   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         |

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
mgr Jolanta Piotrowska

**Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu z podziałem pozostałego od dnia bilansowego spłaty okresu spłaty**

| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu  | Wartość wykazana w bilansie | z tego:               |                        |               |
|-----|---|-----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
|     |   |                             | powyżej roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1.  | Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                   | 0,00          |
| 2.  | Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazywanych w bilansie z wykonania budżetu | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                   | 0,00          |

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1  
*J.P.*  
mgr Jolanta Piórkowska

**Zobowiązania na majątku jednostki wraz z formą charakteru i formy tych zobowiązań**

| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu  | Wartość wykazana w bilansie | Rodzaj zabezpieczenia: hipoteka/ zastaw/ kaucja/ weksel/ inne | Składniki aktywów objęte zabezpieczeniem |
|-----|---|-----------------------------|---|--|
| 1.  | Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych   | 0,00                        | ----  | ----                                     |
| 2.  | Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazywanych w bilansie z wykonania budżetu | 0,00                        | ----  | ----                                     |

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
*J.P.*  
mgr Jolanta Piotrowska

**Zobowiązania warunkowe**

| Lp.  | Zobowiązania warunkowe         | Stan na koniec roku obrotowego | w tym zabezpieczone na majątku jednostki |
|------|--------------------------------|--------------------------------|--|
| 1.   | Gwarancje                      | 0,00                           | 0,00                                     |
| 2.   | Poręczenia                     | 0,00                           | 0,00                                     |
| 2.1. | w tym poręczenia wekslowe      | 0,00                           | 0,00                                     |
| 3.   | Roszczenia sporne              | 0,00                           | 0,00                                     |
| 4.   | Zawarte, ale niewykonane umowy | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                              |
| 5.   | Inne:                          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                              |
| 5.1. | ....                           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                              |

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
*mgr Jolanta Pokrowska*

## Wykaz istotnych czynnych i biernych pozycji rozliczeń międzyokresowych

| Lp.  | Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów                                     | Kwota w zł  |
|------|---|-------------|
| 1.   | Ubezpieczenia majątkowe   | 0,00        |
| 2.   | Ubezpieczenia osobowe   | 0,00        |
| 3.   | Prenumerata   | 0,00        |
| 4.   | Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie | 0,00        |
| 5.   | Inne:   | 0,00        |
|      | ....  | 0,00        |
| SUMA |   | <b>0,00</b> |

| Lp.  | Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów | Kwota w zł  |
|------|---|-------------|
| 1.   |   |             |
| 2.   |   |             |
| 3.   |   |             |
|      | ....  |             |
| SUMA |   | <b>0,00</b> |

DYREKTOR PRZEDSIĘWZIĘCIA Nr 1  
mgr Jolanta Piotrowska



## Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

| Lp.  | Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń według tytułów | Wartość otrzymanego zabezpieczenia w zł | Rodzaj zabezpieczenia |
|------|--|---|-----------------------|
| 1.   | Gwarancje należytego wykonania umowy                         | 0,00                                    |                       |
| 2.   | Gwarancje wadialne   | 0,00                                    |                       |
| 3.   | Z tytułu należytego usunięcia wad i usterek                  | 0,00                                    |                       |
| 4.   | Poręczenia z tytułu udzielonych pożyczek                     | 0,00                                    |                       |
| 4.1. | w tym poręczenia wekslowe                                    | 0,00                                    |                       |
| 5.   | Inne:  | <b>0,00</b>                             |                       |
| 5.1. | ....   | <b>0,00</b>                             |                       |

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
*Jolanta Piotrowska*  
mgr Jolanta Piotrowska

**Środki pieniężne na świadczenia pracownicze**

| Lp.  | Wyszczególnienie                 | Liczba wypłaconych | Kwota wypłaconych świadczeń |
|------|----------------------------------|--------------------|-----------------------------|
| 1.   | Odprawy emerytalne i rentowe     | 1                  | 13 728,00                   |
| 2.   | Nagrody jubileuszowe             | 3                  | 13 669,10                   |
| 3.   | Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy | 0                  | 0,00                        |
| 4.   | Inne                             | 1                  | 5 057,79                    |
| SUMA |                                  |                    | <b>32 454,89</b>            |

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
*mgr Jolanta Piotrowska*



## Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe

| Lp.  | Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|------|--|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I.   | Zapasy   | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| I.1. | Materiały  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| I.2. | Półprodukty i produkty w toku                          | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| I.3. | Produkty gotowe  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| I.4. | Towary   | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
mgr Jolanta Piotrowska

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

| Lp.  | Koszt środków trwałych<br>w budowie w ciągu roku<br>obrotowego | w tym:           |                                  |
|------|--|------------------|----------------------------------|
|      |  | koszt<br>odsetek | koszt<br>różnic<br>kursowy<br>ch |
| SUMA | 45 510,00  | 0,00             | 0,00                             |

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1  
*Jolanta Piotrowska*  
mgr Jolanta Piotrowska

**Pozycje przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie**

| Lp.  | Specyfikacja   | Wartość w zł |
|------|--|--------------|
| 1.   | Pozostałe przychody operacyjne o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie | 0,00         |
| 1.1  | ....   |              |
| 2.   | Pozostałe przychody finansowe o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie  | 0,00         |
| 2.1  | ....   |              |
| 3.   | Pozostałe koszty operacyjne o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie    | 0,00         |
| 3.1  | ....   |              |
| 4.   | Pozostałe koszty finansowe o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie     | 0,00         |
| 4.1  | ....   |              |
| SUMA |  | 0,00         |

DYREKTOR PRZEDSIĘWZIĘCIA  
mgr Jolanta Piwowarska



## OŚWIADCZENIE

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (*nazwa jednostki*) **Przedszkole nr 1 im. Czesława Janczarskiego w Węgrowie**

z siedzibą w Węgrowie za rok 2018, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych

Węgrów, dnia 29 marca 2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Mariola Kruszevska*

(Pieczęć i podpis)


Główny księgowy

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1

*mgr Jolanta Piórowska*

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

|   |   |   |                                      |
|---|---|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Pzredszkole Nr 1</b><br>ul.Klonowa 4<br>07-100 Węgrów  | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br><b>sporządzone na</b><br><b>na dzień 31-12-2018 r.</b> | Adresat:<br><b>Miasto Węgrów</b>  |                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>711673154</b>   |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>BDE47F9F1C965143</b><br> |                                      |
|   |   | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>   | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b> |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | 1 756 276,82  | 1 823 664,40  |                                      |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)  | 1 489 456,90  | 1 577 324,83  |                                      |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00  | 0,00  |                                      |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 1 460 295,92  | 1 531 814,83  |                                      |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00  | 0,00  |                                      |
| I.1.4. Środki na inwestycje   | 29 160,98   | 45 510,00   |                                      |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych   | 0,00  | 0,00  |                                      |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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)   | 1 422 069,32  | 1 443 876,13  |                                      |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły  | 1 177 709,68  | 1 205 690,21  |                                      |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 215 198,66  | 192 675,92  |                                      |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00  | 0,00  |                                      |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje   | 29 160,98   | 45 510,00   |                                      |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych  | 0,00  | 0,00  |                                      |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00  | 0,00  |                                      |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 0,00  | 0,00  |                                      |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia  | 0,00  | 0,00  |                                      |
| I.2.9. Inne zmniejszenia  | 0,00  | 0,00  |                                      |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | 1 823 664,40  | 1 957 113,10  |                                      |

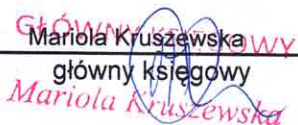
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Maria Kruszevska  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Piotrowska  
kierownik jednostki  
mg Jolanta Piotrowska

|        |  |               |               |
|--------|--|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 205 690,21 | -1 376 094,48 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -1 205 690,21 | -1 376 094,48 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 617 974,19    | 581 018,62    |
|        |  |               |               |

  
 Mariola Kruszevska  
 główny księgowy  
*Mariola Kruszevska*

2019-03-29  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
  
 mgr Jolanta Piotrowska  
 Jolanta Piotrowska  
 kierownik jednostki



GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariola Kruszczyńska  
*Mariola Kruszczyńska*  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1  
*Jolanta Piotrowska*  
mgr Jolanta Piotrowska  
kierownik jednostki

|  |                                       |  |
|--|---------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Pzedszkole Nr 1<br>ul.Klonowa 4<br><br>07-100 Węgrów | BILANS<br>jednostki budżetowej        | Adresat:<br><br>Miasto Węgrów  |
|  |                                       | Wysłać bez pisma przewodniego<br>683DE8120C9BF291<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>711673154   | sporządzony<br>na dzień 31-12-2018 r. |  |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 654 410,58            | 663 155,46          | A Fundusz   | 617 974,19            | 581 018,62          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 1 823 664,40          | 1 957 113,10        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 654 410,58            | 663 155,46          | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -1 205 690,21         | -1 376 094,48       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 652 010,58            | 663 155,46          | A.II.1 Zysk netto (+)   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty  | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)   | -1 205 690,21         | -1 376 094,48       |
| 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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 609 168,68            | 630 880,80          | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 42 841,90             | 32 274,66           | 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                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 100 186,36            | 111 077,59          |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 2 400,00              | 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                                   | 100 186,36            | 111 077,59          |
| A.III Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 2 833,19              | 3 466,39            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 0,00                  | 0,00                |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 13 146,38             | 14 900,50           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 69 168,62             | 78 029,10           |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariola Kruszewska  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
683DE8120C9BF291

DYREKTOR PRZEDSZKOLA N. 1  
mgr Jolanta Piotrowska  
(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  | 63 749,97 | 28 940,75 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |
| B.I Zapasy   | 48 711,80 | 14 259,15 | D.II.8 Fundusze specjalne  | 15 038,17 | 14 681,60 |
| B.I.1 Materiały  | 48 711,80 | 14 259,15 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 15 038,17 | 14 681,60 |
| 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  | 11 433,00 | 8 158,50  |  |           |           |
| 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  | 11 433,00 | 8 158,50  |  |           |           |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 3 605,17  | 6 523,10  |  |           |           |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 3 605,17  | 6 523,10  |  |           |           |
| 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

Mariola Kruszewska

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

683DE8120C9BF291

DYREKTOR PRZEDSZKOLA N: 1

Jolanta Piotrowska

(kierownik jednostki)

|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00              | 0,00              |                     |                   |                   |
|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>718 160,55</b> | <b>692 096,21</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>718 160,55</b> | <b>692 096,21</b> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Mariola Kruszevska*  
 Mariola Kruszevska  
 (główny księgowy)


2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr 1

*Jolanta Piotrowska*  
 Jolanta Piotrowska  
 (kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

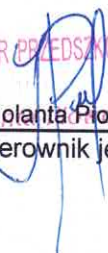
  
Mariola Kruszevska  
(główny księgowy)


BeSTia

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

683DE8120C9BF291

DYREKTOR PRZEDSZKOLA N: 1

  
mgr Jolanta Piotrowska  
(kierownik jednostki)

|  |  |  |                                  |
|--|--|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole Nr 1<br>ul. Klonowa 4<br>07-100 Węgrów | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony na<br>na dzień 31-12-2018 r. | Adresat:<br>Miasto Węgrów  |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>711673154   |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>CED3E7ACF8856F42<br> |                                  |
|  |  | Stan na koniec<br>roku poprzedniego  | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                             | 209 325,25   | 191 554,22   |                                  |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 148 616,25   | 137 453,00   |                                  |
| 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  | 60 709,00  | 54 101,22  |                                  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | 1 419 963,87   | 1 568 770,40   |                                  |
| B.I. Amortyzacja   | 31 925,59  | 36 765,12  |                                  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii   | 275 126,32   | 265 860,85   |                                  |
| B.III. Usługi obce   | 41 825,78  | 78 864,92  |                                  |
| B.IV. Podatki i opłaty   | 2 580,00   | 2 580,00   |                                  |
| B.V. Wynagrodzenia   | 848 833,20   | 952 343,45   |                                  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             | 219 672,98   | 232 356,06   |                                  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 0,00   | 0,00   |                                  |
| 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   |                                  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                   | -1 210 638,62  | -1 377 216,18  |                                  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   | 3 572,06   | 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   | 3 572,06   | 0,00   |                                  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | 0,00   | 0,00   |                                  |

Mariola Kruszevska  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Piotrowska  
kierownik jednostki

|        |  |               |               |
|--------|--|---------------|---------------|
| 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>  | -1 207 066,56 | -1 377 216,18 |
| G.     | <b>Przychody finansowe</b>   | 1 376,35      | 1 121,70      |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki  | 1 376,35      | 1 121,70      |
| 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>  | -1 205 690,21 | -1 376 094,48 |
| 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>   | -1 205 690,21 | -1 376 094,48 |
|        |  |               |               |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Mariola Kruszewska  
 główny księgowy  
*Mariola Kruszewska*

2019-03-29  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSIĘWZIENIA Nr 1  
*mgr Jolanta Piotrowska*  
 Jolanta Piotrowska  
 kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariola Kruszewska  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA N  
Jolanta Piotrowska  
kierownik jednostki