



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Warcie ul.Koźmińska 11 98-290 Warta	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Warta
		Wysłać bez pisma przewodniego 6886BD0D7D13C8F6 
Numer identyfikacyjny REGON 731028202	sporządzony 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	0,00	24 121,79	A Fundusz	0,00	-63 154,16
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	0,00	589 936,05
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	24 121,79	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	-653 090,21
A.II.1 Środki trwałe	0,00	24 121,79	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-653 090,21
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	843,90	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	23 277,89	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	99 923,99
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	0,00	99 923,99
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
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	0,00	15 994,83
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	83 929,16

KIEROWNIK
Wydziału Oświaty

Ewelina Alberczak
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Krystian Krogulski
(kierownik jednostki)

BeSTia

6886BD0D7D13C8F6

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	0,00	12 648,04	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	10 616,04	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	10 616,04	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	2 032,00			
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	0,00	2 032,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

KIEROWNIK
Wydziału Oświaty

Ewelina Hępczak
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

BUKMISTRZ

Krzysztof Krogulecki

(kierownik jednostki)

BeSTia

6886BD0D7D13C8F6

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	36 769,83	Suma pasywów	0,00	36 769,83

KIEROWNIK
Wydziału Oświaty
Ewelina Alberczak
(główny księgowy)


BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

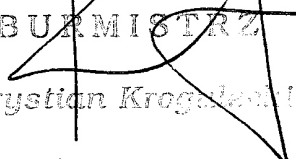
6886BD0D7D13C8F6


BURMISTRZA
Krystian Krogulski
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK
Wydziału Oświaty

Ewelina Arberczak
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
6886BD0D7D13C8F6

BURMISTRZ

Krystian Krogalewski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Warcie ul.Koźmińska 11 98-290 Warta		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Warta	
Numer identyfikacyjny REGON 731028202			Wysłać bez pisma przewodniego 91DC2F3F81A2A5CD 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	85 331,00
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		0,00	85 331,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		0,00	743 094,46
B.I.	Amortyzacja		0,00	3 180,70
B.II.	Zużycie materiałów i energii		0,00	135 329,03
B.III.	Usługi obce		0,00	10 507,68
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	420,00
B.V.	Wynagrodzenia		0,00	472 773,35
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		0,00	116 961,35
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	3 922,35
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)		0,00	-657 763,46
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	4 673,25
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	4 673,25
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

BeSTia
główny księgowy
KIEROWNIK
Wydziału Oświaty
Ewelina Alberczak

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień
91DC2F3F81A2A5CD

~~BUERMISTRZ~~
Krzysztof Krowczyński
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.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	0,00	-653 090,21
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)	0,00	-653 090,21
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)	0,00	-653 090,21

KIEROWNIK
Wydziału Oświaty
Ewelina Hogrczak

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Krystian Krogniecki

kierownik jednostki

KIEROWNIK
Wydziału Oświaty
Ewelina Alberczak


główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Krzysztof Krogulski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole w Warcie ul.Koźmińska 11 98-290 Warta	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Warta	
Numer identyfikacyjny REGON 731028202		Wysłać bez pisma przewodniego 855F0561C59DA9D8 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	0,00	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	673 337,28	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	646 034,79	
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	27 302,49	
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)	0,00	83 401,23	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	83 401,23	
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 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	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	589 936,05	

KIEROWNIK
Wydziału Oświaty

Ewelina Ałberczak
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Krysia...
Kierownik Jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	-653 090,21
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-653 090,21
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	0,00	-63 154,16

KIEROWNIK
Wydziału Oświaty
Ewelina Aberczak

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZA
Krzysztof Krogulecki

kierownik jednostki

KIEROWNIK
Wydziału Oświaty
Ewelina Alberczak

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Krzysztof Krogulski

kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Publiczne Przedszkole w Warcie
1.2	siedzibę jednostki
	Warta ul. Koźmińska 11, 98-290 Warta
1.3	adres jednostki
	Warta ul. Koźmińska 11, 98-290 Warta
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność dydaktyczno – wychowawcza i opiekuńcza – Statut Publicznego Przedszkola w Warcie przyjęty uchwałą nr 1 Rady Pedagogicznej z dnia 30.02.2018 r.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.09.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Wartości niematerialne i prawne, których jednostkowa wartość przekracza sumę 10000 zł, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi, finansuje się ze środków na inwestycje i umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem długości okresu amortyzowania. Wartość początkową dla wartości niematerialnych i prawnych stanowi cena nabycia.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, natomiast w przypadku środka trwałego darowanego w trybie paragrafu 39 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 26 lutego 2016 roku – według wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przyznaniu.

Środki trwałe umarżane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Pozostałe środki trwałe o wartości od 250 zł do 10000 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarża się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Zapasy obejmują materiały, które wycenia się według rzeczywistych cen zakupu.

Do konta 011 prowadzi się ewidencję analityczną w księgach inwentarzowych wg poszczególnych grup klasyfikacji rodzajowej środków trwałych GUS. Każdy obiekt ewidencjonuje się w oddzielnej pozycji i nadaje się numer inwentarzowy, w skład którego wchodzi numer strony i numer pozycji. Ewidencja winna umożliwiać sporządzenie sprawozdań o środkach trwałych.

Ewidencję analityczną do konta 013 prowadzi się w księgach inwentarzowych ilościowo – wartościowo. Wyposażenie winno być odpowiednio oznakowane poprzez wpisanie nazwy jednostki, numeru księgi, strony w księdze oraz pozycji przychodu, gdzie obiekt został zaewidencjonowany. Ewidencji ilościowo- wartościowej podlega nadal wyposażenie pochodzące z danych okresów sprawozdawczych o wartości

	<p>kilku groszy, jego użytkowanie przewiduje się na okres dłuższy niż jeden rok, a jakość i stopień zużycia nie budzi zastrzeżeń.</p> <p>Do konta 014 prowadzi się ewidencję analityczną w księdze inwentarzowej wg cen nabycia.</p> <p>Do konta 020 prowadzi się ewidencję analityczną w księgach inwentarzowych w podziale na ich tytuły, w sposób umożliwiający ustalenie osób odpowiedzialnych oraz prawidłowe naliczenie odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych.</p>
5.	inne informacje
	Przedszkole prowadzi odrębne księgi rachunkowe od 1 września 2018 r. w związku z rozwiązaniem Zespołu Szkół Publicznych w Warcie z dniem 31 sierpnia 2018 r.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	<p>W Tabeli 1 przedstawiono zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.</p> <p>W Tabeli 2 przedstawiono zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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
	Nie dotyczy.
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 jednostek samorządu terytorialnego (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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy.
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacono nagrody jubileuszowe dla trzech pracowników w kwocie 9.607,50 zł. Wypłacono nagrodę jubileuszową dla jednego nauczyciela w kwocie 4.956,25 zł.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy.
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.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej

	wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy.
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.
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy.

KIEROWNIK
Wdziału Oświaty
Ewelina Alberczak

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Krzysztof Krogulecki

.....

(kierownik jednostki)