

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W KĄTACH WROCŁAWSKICH MICHAŁA DRZYMAŁY 4 55-080 KĄTY WROCŁAWSKIE Numer identyfikacyjny REGON 000925577		BILANS jednostki budżetowej, i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2018-12-31		Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY KATY WROCŁAWSKIE	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	8.290.660,91	7.998.442,04	A. Fundusz	8.118.650,15	7.836.812,42
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11.195.081,11	11.289.153,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8.290.660,91	7.998.442,04	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3.076.430,96	-3.452.340,97
1. Środki trwałe	8.290.660,91	7.998.442,04	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	190.242,64	190.242,64	2. Strata netto (-)	-3.076.430,96	-3.452.340,97
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7.688.566,39	7.458.083,71	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	411.851,88	315.702,28	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	34.413,41	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	200.667,79	224.976,63
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	200.667,79	224.976,63
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25.390,29	28.084,09
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26.679,66	30.045,44
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	137.495,82	156.118,22
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1.791,00	2.528,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	28.657,03	63.347,01	8. Fundusze specjalne	9.311,02	8.200,88
I. Zapasy	9.316,73	13.026,19	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9.311,02	8.200,88
1. Materiały	9.316,73	13.026,19	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	17.455,28	47.974,94			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	17.455,28	47.974,94			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.885,02	2.345,88			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1.885,02	2.345,88			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	8.319.317,94	8.061.789,05	Suma pasywów	8.319.317,94	8.061.789,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Pieniaka

(główny księgowy)

2019 -03- 14

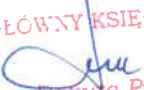
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W KĄTACH WROCŁAWSKICH MICHAŁA DRZYMAŁY 4 55-080 KĄTY WROCŁAWSKIE Numer identyfikacyjny REGON 000925577	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień: 2018-12-31	Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY KATY WROCŁAWSKIE
		Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	367.200,70	457.663,53
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	367.200,70	457.663,53
B. Koszty działalności operacyjnej	3.443.641,48	3.910.015,30
I. Amortyzacja	274.589,68	292.218,87
II. Zużycie materiałów i energii	553.237,50	543.254,55
III. Usługi obce	146.406,34	187.353,83
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1.969.761,21	2.324.206,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	485.515,14	549.370,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14.131,61	13.611,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3.076.440,78	-3.452.351,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00

E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3.076.440,78	-3.452.351,77
G. Przychody finansowe	9,82	10,80
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	9,82	10,80
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-3.076.430,96	-3.452.340,97
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)	-3.076.430,96	-3.452.340,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Danuta Pieniaka

.....
(główny księgowy)

2019 -03- 14

.....
(rok, miesiąc, dzień)

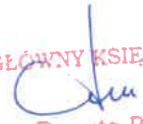
DYREKTOR

 mgr Marek Osiński

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W KĄTACH WROCŁAWSKICH MICHAŁA DRZYMAŁY 4 55-080 KĄTY WROCŁAWSKIE Numer identyfikacyjny REGON 000925577	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2018-12-31	Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY KĄTY WROCŁAWSKIE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		10.427.722,66	11.195.081,11
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3.949.491,45	3.597.023,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3.230.345,93	3.596.952,71
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		23.849,80	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		695.158,64	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		137,08	70,46
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3.182.133,00	3.502.950,89
2.1. Strata za rok ubiegły		2.784.887,28	3.076.430,96
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		373.395,92	426.519,93
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		23.849,80	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00

2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11.195.081,11	11.289.153,39
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3.076.430,96	-3.452.340,97
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-3.076.430,96	-3.452.340,97
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	8.118.650,15	7.836.812,42


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Danuta Pieniaka

.....
(główny księgowy)

2019 -03- 14

.....
(rok, miesiąc, dzień)


 DYREKTOR
 mgr Marek Osiński

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Przedszkole Publiczne w Kątach Wrocławskich
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne w Kątach Wrocławskich
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Drzymały 4, 55-080 Kąty Wrocławskie
1.3	adres jednostki
	ul. Drzymały 4, 55-080 Kąty Wrocławskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Placówka wychowania przedszkolnego (przedszkole publiczne), będąca jednostką organizacyjną Gminy Kąty Wrocławskie. Jednostka obsługiwana przez Zespół Obsługi Jednostek Oświatowych w Kątach Wrocławskich w zakresie obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 - 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane Przedszkola Publicznego W Kątach Wrocławskich.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których, wartość jest niższa niż 10.000 zł i równa lub wyższa niż 1.000 zł, prowadzi się księgi inwentarzowe. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1.000 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej. 2. Bez względu na wartość - księgi inwentarzowe prowadzi się również dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, sprzęt komputerowy, drukarki, skanery, telefony komórkowe, sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, odkurzacze, kosiarki.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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

Środki trwałe:

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii wodnej i lądowej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem:
Wartość brutto na początek roku obrotowego	190 242,64 zł	9 219 305,11 zł	933 445,16 zł	- zł	- zł	10 342 992,91 zł
Zwiększenia, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	538 817,44 zł	538 817,44 zł
1) nabycie	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	- zł	- zł	- zł	- zł	538 817,44 zł	538 817,44 zł
Zmniejszenia, w tym:	- zł	- zł	538 817,44 zł	- zł	- zł	538 817,44 zł
1) sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł		
2) likwidacja	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3) przemieszczenia wewnętrzne	- zł	- zł	538 817,44 zł	- zł	- zł	538 817,44 zł
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	190 242,64 zł	9 219 305,11 zł	394 627,72 zł	- zł	538 817,44 zł	10 342 992,91 zł
Umorzenia na początek roku obrotowego	- zł	1 530 738,72 zł	521 593,28 zł	- zł	- zł	2 052 332,00 zł
Zwiększenia, w tym:	- zł	230 482,68 zł	39 462,72 zł	- zł	22 273,47 zł	292 218,87 zł
1) amortyzacja	- zł	230 482,68 zł	39 462,72 zł	- zł	22 273,47 zł	292 218,87 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne	- zł	- zł	- zł	- zł	482 130,56 zł	482 130,56 zł
Zmniejszenia, w tym:	- zł	- zł	482 130,56 zł	- zł	- zł	482 130,56 zł
1) sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2) likwidacja	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3) przemieszczenia wewnętrzne	- zł	- zł	482 130,56 zł	- zł	- zł	482 130,56 zł
Umorzenie na koniec roku obrotowego	- zł	1 761 221,40 zł	78 925,44 zł	- zł	504 404,03 zł	2 344 550,87 zł
Wartość netto na początek roku obrotowego	190 242,64 zł	7 688 566,39 zł	411 851,88 zł	- zł	- zł	8 290 660,91 zł
Wartość netto na koniec roku obrotowego	190 242,64 zł	7 458 083,71 zł	315 702,28 zł	- zł	34 413,41 zł	7 998 442,04 zł

Wyszczególnienie	Pozostałe środki trwałe	Wartości niematerialne i prawne	Zbiory biblioteczne
Wartość brutto na początek roku obrotowego:	282 398,41 zł	14 387,29 zł	3 948,37 zł
Zwiększenia, w tym:	29 368,90 zł	400,00 zł	641,68 zł
1) nabycie	29 368,90 zł	400,00 zł	641,68 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne			
Zmniejszenia, w tym:	9 300,33 zł	- zł	- zł
1) sprzedaż			
2) likwidacja	9 300,33 zł	- zł	- zł
3) przemieszczenia wewnętrzne			
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	302 466,98 zł	14 787,29 zł	4 590,05 zł
Umorzenia na początek roku obrotowego	282 398,41 zł	14 387,29 zł	3 948,37 zł
Zwiększenia, w tym:	29 368,90 zł	400,00 zł	641,68 zł
1) amortyzacja	29 368,90 zł	400,00 zł	641,68 zł
2) przemieszczenia wewnętrzne			
Zmniejszenia, w tym:	9300,33 zł	- zł	- zł
1) sprzedaż			
2) likwidacja	9300,33 zł	- zł	- zł
3) przemieszczenia wewnętrzne			
Umorzenie na koniec roku obrotowego	302 466,98 zł	14 787,29 zł	4 590,05 zł
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	- zł	- zł	- zł
Zwiększenia			
Zmniejszenia			
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	- zł	- zł	- zł
Wartość netto na początek roku obrotowego	- zł	- zł	- zł
Wartość netto na koniec roku obrotowego	- zł	- zł	- zł

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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
	Ogółem wypłacono świadczenia pracownicze w kwocie 106.631,07 zł z tytułu: Nagród jubileuszowych kwota 36.859,92 zł Odpraw emerytalnych kwota 55.951,35 zł Ekwiwalentów za urlop kwota 13.819,80 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
	Zestawienie zmian w funduszu jednostki 1) poz. I 1.10. Inne zwiększenia w kwocie 70,46 zł (rozliczenie podatku VAT).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *[signature]*
główny księgowy

2019 -03- 14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr *[signature]*
mgr Marcin Osiński

(kierownik jednostki)

