

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Przedszkole Publiczne Nr 5<br/>w Ostrowcu Św. ul. Jasna 4</b>               |                            | <b>BILANS</b><br><br>jednostki budżetowej<br>lub samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony na dzień 31.12.2018r. |  | Adresat:<br><b>Prezydent Miasta<br/>Ostrowca Świętokrzyskiego</b><br><br>Wystać bez pisma<br>przewodniego |                          |
|--|----------------------------|--|--|---|--------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON 29050285   |                            |  |  |   |                          |
| AKTYWA   | Stan na początek roku 2018 | Stan na koniec roku 2018   | PASYWA   | Stan na początek roku 2018  | Stan na koniec roku 2018 |
| A. Aktywa trwałe   | 70 089,83                  | 61 257,91  | A. Fundusze  | -14 942,51  | -12 269,27               |
| I. Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                       | 0,00   | I. Fundusz jednostki   | 1 103 045,27  | 1 133 679,40             |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe   | 70 089,83                  | 61 257,91  | II. Wynik finansowy netto (+,-)  | -1 117 921,78   | -1 145 948,67            |
| 1. Środki trwałe   | 70 089,83                  | 61 257,91  | 1. Zysk netto (+)  | 0,00  | 0,00                     |
| 1.1. Grunty  | 6 500,00                   | 6 500,00   | 2. Strata netto (-)  | -1 117 921,78   | -1 145 948,67            |
| 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) (-)                   | -66,00  | 0,00                     |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 63 589,83                  | 54 757,91  | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00  | 0,00                     |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00                       | 0,00   | B. Fundusze płacówek   | 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                       | 0,00   | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania  | 112 818,79  | 96 483,82                |
| 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   | 112 818,79  | 96 483,82                |
| III. Należności długoterminowe   | 0,00                       | 0,00   | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 7 239,56  | 7 931,27                 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                       | 0,00   | 2. Zobowiązania wobec budżetów   | 7 684,00  | 5 660,00                 |
| 1. Akcje i udziały   | 0,00                       | 0,00   | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń   | 43 731,84   | 30 052,62                |
| 2. Inne papiery wartościowe  | 0,00                       | 0,00   | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 39 669,06   | 42 224,54                |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                       | 0,00   | 5. Pozostałe zobowiązania  | 0,00  | 0,00                     |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek   | 0,00                       | 0,00   | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00  | 0,00                     |
| B. Aktywa obrotowe   | 27 786,45                  | 22 956,64  | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00  | 0,00                     |
| I. Zapasy  | 5 084,37                   | 5 428,46   | 8. Fundusze specjalne  | 14 494,33   | 10 615,39                |
| 1. Materiały   | 5 084,37                   | 5 428,46   | 8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 14 494,33   | 10 615,39                |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   | 0,00                       | 0,00   | 8.2. Inne fundusze   | 0,00  | 0,00                     |
| 3. Produkty gotowe   | 0,00                       | 0,00   | III. Rezerwy na zobowiązania   | 0,00  | 0,00                     |
| 4. Towary  | 0,00                       | 0,00   | IV. Rozliczenia międzyokresowe   | 0,00  | 0,00                     |
| II. Należności krótkoterminowe   | 12 641,75                  | 13 912,79  |  |   |                          |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00                       | 6 912,79   |  |   |                          |
| 2. Należności od budżetów  | 0,00                       | 0,00   |  |   |                          |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń  | 0,00                       | 0,00   |  |   |                          |
| 4. Pozostałe należności  | 12 641,75                  | 7 000,00   |  |   |                          |

Data wpływu ..... 20.03.2019 (1245)  
 Podpis ..... M. Jędrandorża

**PRZEDSZKOLE-PUBLICZNE NR 5**  
ul. Jasna 4, 27-400 Ostrowiec Św.  
tel. (41) 265 42 42  
NIP 661-15-07-085, REGON 290530285

|  |                  |                  |                     |                  |                  |
|--|------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------|
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00             | 0,00             |                     |                  |                  |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | <b>10 060,33</b> | <b>3 615,39</b>  |                     |                  |                  |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00             | 0,00             |                     |                  |                  |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 10 060,33        | 3 615,39         |                     |                  |                  |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    | 0,00             | 0,00             |                     |                  |                  |
| 4. Inne środki pieniężne   | 0,00             | 0,00             |                     |                  |                  |
| 5. Akcje lub udziały   |                  |                  |                     |                  |                  |
| 6. Inne papiery wartościowe  |                  |                  |                     |                  |                  |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe   |                  |                  |                     |                  |                  |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |                  |                  |
| <b>Aktywa razem</b>  | <b>97 876,28</b> | <b>84 214,55</b> | <b>Pasywa razem</b> | <b>97 876,28</b> | <b>84 214,55</b> |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Katarzyna Rutkowska*  
**mgr Katarzyna Rutkowska**  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO NR 5**  
**W OSTROWCU ŚWIĘTOKRZYSKIM**

*Jołanta Jeruzal*  
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2018r. | Adresat<br>Prezydent Miasta Ostrowca Św. |                                    |
|---|--|--|------------------------------------|
| <b>Przedszkole Publiczne Nr 5</b><br>27-400 Ostrowiec Świętokrzyski<br>ul. Jasna 4  |  | Wysłać bez pisma przewodniego            |                                    |
| Numer identyfikacyjny REGON 290530285   |  |  |                                    |
|   |  | Stan na koniec roku poprzedniego 2017    | Stan na koniec roku bieżącego 2018 |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  |  | <b>98 767,00</b>                         | <b>96 634,00</b>                   |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   |  | 88 564,00                                | 87 023,00                          |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)  |  | -  | -                                  |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   |  | -  | -                                  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   |  | -  | -                                  |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   |  | -  | -                                  |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych   |  | 10 203,00                                | 9 611,00                           |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   |  | <b>1 216 936,87</b>                      | <b>1 242 757,50</b>                |
| I. Amortyzacja  |  | 9 611,76                                 | 8 831,92                           |
| II. Zużycie materiałów i energii  |  | 205 880,61                               | 197 413,51                         |
| III. Usługi obce  |  | 61 787,87                                | 124 400,95                         |
| IV. Podatki i opłaty  |  | 307,25                                   | 223,00                             |
| V. Wynagrodzenia  |  | 738 725,68                               | 739 326,34                         |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  |  | 200 623,70                               | 172 099,85                         |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   |  | -  | 461,93                             |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  |  | -  | -                                  |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  |  | -  | -                                  |
| X. Pozostałe obciążenia   |  | -  | -                                  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  |  | <b>- 1 118 169,87</b>                    | <b>- 1 146 123,50</b>              |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  |  | <b>114,71</b>                            | <b>98,82</b>                       |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  | -  | -                                  |
| II. Dotacje   |  | -  | -                                  |
| III. Inne przychody operacyjne  |  | 114,71                                   | 98,82                              |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   |  | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                           |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku |  | -  | -                                  |
| II. Pozostałe koszty operacyjne   |  | -  | -                                  |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  |  | <b>- 1 118 055,16</b>                    | <b>- 1 146 024,68</b>              |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   |  | <b>133,38</b>                            | <b>76,01</b>                       |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  |  | -  | -                                  |
| II. Odsetki   |  | 133,38                                   | 76,01                              |
| III. Inne   |  | -  | -                                  |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  |  | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                           |
| I. Odsetki  |  | -  | -                                  |
| II. Inne  |  | -  | -                                  |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  |  | <b>- 1 117 921,78</b>                    | <b>- 1 145 948,67</b>              |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   |  | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                           |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   |  | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                           |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   |  | <b>- 1 117 921,78</b>                    | <b>- 1 145 948,67</b>              |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 .....  
 mgr Katarzyna Rutkowska  
 (główny księgowy)

**URZĄD MIASTA**  
**WYDZIAŁ FINANSOWY**  
 Data wpływu 20.03.2019  
 M. Sewandowska  
 Podpis .....  
 25.03.2019  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO NR 5**  
**W OSTROWCU ŚWIĘTOKRZYSKIM**  
 .....  
 (kierownik jednostki)

**PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5**  
 ul. Jasna 4, 27-400 Ostrowiec Św.  
 tel. (41) 265 42 42  
 NIP 661-15-07-085, REGON 290530285

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
 LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br><b>Przedszkole Publiczne Nr 5</b><br>27-400 Ostrowiec Świętokrzyski<br>ul. Jasna 4<br>Numer identyfikacyjny REGON 290530285 | Zestawienie zmian<br>w funduszu jednostki<br>sporządzone na dzień<br>31.12.2018r. | Adresat:<br><b>Prezydent Miasta Ostrowca</b><br><b>Świętokrzyskiego</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |                                       |
|--|---|--|---------------------------------------|
|  |   | Stan na koniec roku<br>poprzedniego 2017   | Stan na koniec roku<br>bieżącego 2018 |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>  |   | <b>922 869,20</b>  | <b>1 103 045,27</b>                   |
| <b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>  |   | <b>1 125 967,48</b>  | <b>1 160 095,62</b>                   |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły   |   |  |                                       |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe  |   | 1 125 967,48   | 1 160 095,62                          |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich  |   |  |                                       |
| 1.4. Środki na inwestycje  |   |  |                                       |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych  |   |  |                                       |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne   |   |  |                                       |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek   |   |  |                                       |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia  |   |  |                                       |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący  |   |  |                                       |
| 1.10. Inne zwiększenia   |   |  |                                       |
| <b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>   |   | <b>945 791,41</b>  | <b>1 129 461,49</b>                   |
| 2.1. Strata za rok ubiegły   |   | 934 939,33   | 1 117 921,78                          |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe  |   | 10 852,08  | 11 473,71                             |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły  |   | -  | 66,00                                 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje  |   |  |                                       |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych   |   |  |                                       |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                            |   |  |                                       |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek   |   |  |                                       |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia   |   |  |                                       |
| 2.9. Inne zmniejszenia   |   | -  | -                                     |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>   |   | <b>1 103 045,27</b>  | <b>1 133 679,40</b>                   |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>  |   | <b>- 1 117 921,78</b>  | <b>- 1 145 948,67</b>                 |
| 1. zysk netto (+)  |   |  |                                       |
| 2. strata netto (-)  |   | 1 117 921,78   | 1 145 948,67                          |
| 3. nadwyżka środków obrotowych   |   | 66,00  | -                                     |
| <b>IV. Fundusz (poz. II+,-III)</b>   |   | <b>- 14 942,51</b>   | <b>- 12 269,27</b>                    |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Katarzyna Rutkowska*  
 mgr Katarzyna Rutkowska

(główny księgowy)

2019-03-25  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO NR 5**  
**W OSTROWCU ŚWIĘTOKRZYSKIM**  
*mgr Joanna Jeruzal*  
 mgr Joanna Jeruzal  
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

|     |   |
|-----|---|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 1.  |   |
| 1.1 | nazwę jednostki   |
|     | Przedszkole Publiczne nr 5  |
| 1.2 | siedzibę jednostki  |
|     | Polska, Ostrowiec Św., woj. świętokrzyskie, powiat ostrowiecki  |
| 1.3 | adres jednostki   |
|     | 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski, ul. Jasna 4   |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności   |
|     | Wychowanie przedszkolne   |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem   |
|     | od 01 styczeń 2018r. do 31 grudzień 2018r.  |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe   |
|     | Sprawozdanie jednostkowe  |
| 4.  | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)   |
|     | <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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>2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) lub też ceny sprzedaży podobnego lub takiego samego składnika majątku albo według wartości wynikającej z umowy pomniejszonych o odpisy amortyzacji lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości z założeniem, że nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje, począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. Obowiązującą metodą amortyzacji jest metoda liniowa.</p> |

URZĄD MIASTA  
WYDZIAŁ FINANSOWY

Data wpływu 26. 03. 2019 (1245)

Podpis ..... M. Szwandowska

|                      |  |                      |            |             |      |           |              |                      |           |                      |          |             |      |              |      |                      |          |
|----------------------|--|----------------------|------------|-------------|------|-----------|--------------|----------------------|-----------|----------------------|----------|-------------|------|--------------|------|----------------------|----------|
|                      | <p>3. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.</li><li>b) Składniki majątku o wartości początkowej do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,</li><li>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:<ul style="list-style-type: none"><li>1) książki i inne zbiory biblioteczne ,</li><li>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w przedszkolu</li><li>3) odzież,</li><li>4) meble i dywany.</li></ul></li><li>d) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</li><li>e) Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50% .</li><li>f) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków.</li></ul> <p>4. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasów (magazyn art. żywieniowych; środków czystości)</p> |                      |            |             |      |           |              |                      |           |                      |          |             |      |              |      |                      |          |
| 5.                   | inne informacje  |                      |            |             |      |           |              |                      |           |                      |          |             |      |              |      |                      |          |
|                      | brak danych  |                      |            |             |      |           |              |                      |           |                      |          |             |      |              |      |                      |          |
| <b>II.</b>           | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</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  |                      |            |             |      |           |              |                      |           |                      |          |             |      |              |      |                      |          |
|                      | <p><b>Budynki, budowle, obiekty inżynierii lądowej i wodnej, maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania:</b></p> <table><tr><td>Stan na 01.01.2018r.</td><td>382 189,42</td></tr><tr><td>Zwiększenie</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Umorzenie</td><td>- 327 431,51</td></tr><tr><td>Stan na 31.12.2018r.</td><td>54 757,91</td></tr></table> <p><b>Grunty:</b></p> <table><tr><td>Stan na 01.01.2018r.</td><td>6 500,00</td></tr><tr><td>Zwiększenie</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Zmniejszenie</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Stan na 31.12.2018r.</td><td>6 500,00</td></tr></table>  | Stan na 01.01.2018r. | 382 189,42 | Zwiększenie | 0,00 | Umorzenie | - 327 431,51 | Stan na 31.12.2018r. | 54 757,91 | Stan na 01.01.2018r. | 6 500,00 | Zwiększenie | 0,00 | Zmniejszenie | 0,00 | Stan na 31.12.2018r. | 6 500,00 |
| Stan na 01.01.2018r. | 382 189,42   |                      |            |             |      |           |              |                      |           |                      |          |             |      |              |      |                      |          |
| Zwiększenie          | 0,00   |                      |            |             |      |           |              |                      |           |                      |          |             |      |              |      |                      |          |
| Umorzenie            | - 327 431,51   |                      |            |             |      |           |              |                      |           |                      |          |             |      |              |      |                      |          |
| Stan na 31.12.2018r. | 54 757,91  |                      |            |             |      |           |              |                      |           |                      |          |             |      |              |      |                      |          |
| Stan na 01.01.2018r. | 6 500,00   |                      |            |             |      |           |              |                      |           |                      |          |             |      |              |      |                      |          |
| Zwiększenie          | 0,00   |                      |            |             |      |           |              |                      |           |                      |          |             |      |              |      |                      |          |
| Zmniejszenie         | 0,00   |                      |            |             |      |           |              |                      |           |                      |          |             |      |              |      |                      |          |
| Stan na 31.12.2018r. | 6 500,00   |                      |            |             |      |           |              |                      |           |                      |          |             |      |              |      |                      |          |

|      |  |
|------|--|
|      | <b>Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane</b>   |
|      | Stan na 01.01.2018r. 177 440,62<br>Zwiększenie (zakup) 42 974,79<br>Zmniejszenie (odpis) 0,00<br>Stan na 31.12.2018r. 220 415,41 - umorzone w 100%   |
| 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 aktualizacyjnych 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 leasingu  |
|      | brak danych  |
| 1.6  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  |
|      | nie dotyczy  |
| 1.7  | dane o odpisach aktualizacyjnych 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 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  |
|      | 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 | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
|      | nie dotyczy  |
| 1.12 | łącznie 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 | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie   |
|      | nie dotyczy   |
| 1.15 | Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  |
|      | Ekwiw.za urlop – 33,21<br>Nagr.jubileuszowe – 22 289,65<br>Odpr.emerytalne – 15 962,94<br>38 285,80   |
| 1.16 | inne informacje   |
|      | brak danych   |
| 2.   |   |
| 2.1  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  |
|      | brak danych   |
| 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   |
|      | brak danych   |
| 2.3  | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |
|      | brak danych   |
| 2.4  | Informacje 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   |
|      | brak danych   |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |
|      | brak danych   |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Katarzyna Rutkowska*  
**mgr Katarzyna Rutkowska**

(główny księgowy)

...2019.03.25.....

(rok,miesiąc,dzień)

**DYREKTOR**  
**PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO NR 5**  
**W OSTROWCU ŚWIĘTOKRZYSKIM**  
(kierownik jednostki)  
**mgr Jolanta Jeruzal**