KOPIA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Przedszkole ul. Krakowska 3 57-340 Duszniki Zdrój		Gmina Miejska Duszniki-Zdrój URZĄD MIEJSKI w Dusznikach-Zdroju WPŁYNĘŁO dn. 01 01 2019
Numer identyfikacyjny REGON ***890044100***	**sporządzony na** **na dzień 31-12-2018 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	0,00	0,00
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	0,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	1 207 650,06	1 263 854,82
B.I.	Amortyzacja	48 351,46	43 315,45
B.II.	Zużycie materiałów i energii	144 134,18	141 808,56
B.III.	Usługi obce	24 061,93	21 670,58
B.IV.	Podatki i opłaty	479,13	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	793 072,56	851 051,84
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	197 064,36	205 314,68
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	486,44	693,71
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)**	-1 207 650,06	-1 263 854,82
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY mgr Izabella Kwiecień

główny księgowy	2019-01-30 rok, miesiąc, dzień	Dyrektor Przedszkola w Dusznikach-Zdroju kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

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)**	-1 207 650,06	-1 263 854,82
G.	**Przychody finansowe**	22,42	16,84
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	22,42	16,84
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	547,24	0,00
H.I.	Odsetki	547,24	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	-1 208 174,88	-1 263 837,98
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)**	-1 208 174,88	-1 263 837,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Izabella Kwiecik

główny księgowy

2019-01-30
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola
w Dusznikach-Zdroju
mgr Violetta Żurek

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Izabella Kmiecik

główny księgowy

2019-01-30
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola
w Dusznikach-Zdroju
mgr Violetta Żurek

kierownik jednostki

KOPIA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Przedszkole ul. Krakowska 3 57-340 Duszniki Zdrój		Gmina Miejska Duszniki-Zdrój dn. 01-04-2019
Numer identyfikacyjny REGON ***890044100***	**sporządzone na** **na dzień 31-12-2018 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza Nr..... podpis

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	1 593 140,68	1 709 603,82
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 227 667,40	1 271 017,43
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 227 667,40	1 271 017,43
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	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)	1 111 204,26	1 208 191,72
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 111 181,84	1 208 174,88
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	22,42	16,84
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)**	1 709 603,82	1 772 429,53

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Izabella Kmiecik
główny księgowy

2019-01-30
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola
w Dusznikach-Zdroju
mgr Violetta Żurek
kierownik jednostki

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-1 208 174,88	-1 263 837,98
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 208 174,88	-1 263 837,98
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	501 428,94	508 591,55

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabella Kmiecik

główny księgowy

2019-01-30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola
w Dusznikach-Zdroju

mgr Violetta Żurek

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Izabella Kmiecik

główny księgowy

2019-01-30
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola
w Dusznikach-Zdroju
mgr Violetta Żurek

kierownik jednostki

KOPIA

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI w Dusznikach-Zdroju WPŁYNĘŁO dn. 01-04-2019 Nr..... podpis.....

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PRZEDSZKOLE W DUSZNIKACH ZDROJU
1.2	siedzibę jednostki
	U. Krakowska 3 57-340 Duszniki Zdrój
1.3	adres jednostki
	U. Krakowska 3 57-340 Duszniki Zdrój
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność oswiatowa- wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1.Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, a w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości w zakresie metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego. 2.Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady : a)wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej co najmniej 3500,00 umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym b) wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej do 3500,00 traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne i pozostałe środki trwałe i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania c) bez względu na wartość ewidencjonuje się meble, komputery, sprzęt audiowizualny, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, odkurzacze, sprzęt elektroniczny d) umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji takie składniki majątkowe jak: książki inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy, pozostałe środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3500,00 e) nisko cenne środki trwałe (oprócz: meble, komputery, sprzęt audiowizualny, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, odkurzacze, sprzęt elektroniczny o wartości poniżej 500,00 spisuje się w koszty w momencie wydania do używania. 3. Materiały do magazynu przyjmuje się w rzeczywistych cenach zakupu, a rozchoduje metodą FIFO. 4. Ze względu na nieistotną wartość jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	załącznik Tabela nr 1 , Tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
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 wieczyście
	nie dotyczy

Finanse VULCAN wersja 19.03.0000.19883, VULCAN sp. z o.o., licencja: spszczytna, Szkoła Podstawa im. Orła Białego w Szczytnej ul. Kościelna 6 57-330 Szczytna

	artość 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 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	37980,00 (słownie trzydzieści siedem tysiecy dziewięćset osiemdziesiąt)
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

	nformację 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Izabela Kmiecik

.....
Główny księgowy

2019.03.28

.....
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola
w Dusznikach-Zdroju
mgr Violetta Żurek

.....
Kierownik jednostki

Finanse VULCAN wersja 19.03.0000.19883, VULCAN sp. z o.o., licencja: spszczytna, Szkoła Podstawa im. Orła Białego w Szczytnej ul. Kościelna 6 57-330 Szczytna

KOPIA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
Przedszkole ul. Krakowska 3 57-340 Duszniki Zdrój		Gmina Miejska Duszniki-Zdrój
Numer identyfikacyjny REGON ***890044100***	**sporządzony na dzień 31-12-2018 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

URZĄD MIEJSKI ... WPŁYNĘŁO dn. 01-04-2019 Nr..... podpis.....

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	591 527,55	604 744,10	A Fundusz	501 428,94	508 591,55
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 709 603,82	1 772 429,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	591 527,55	604 744,10	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 208 174,88	-1 263 837,98
A.II.1 Środki trwałe	591 527,55	604 744,10	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 208 174,88	-1 263 837,98
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	551 167,46	580 521,53	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	14 184,99	2 805,37	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	26 175,10	21 417,20	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100 899,61	107 433,95
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	100 899,61	107 433,95
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 795,33	953,64
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 014,00	4 658,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 023,07	37 617,23
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52 226,80	56 074,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Izabella Kmiecik
(główny księgowy)

2019-01-30
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Przedszkola w Dusznikach-Zdroju
mgr Violetta Żurek
(kierownik jednostki)

BeSTia

wersja robocza

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	10 801,00	11 281,40	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 743,90	1 791,01	D.II.8 Fundusze specjalne	7 840,41	8 130,97
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 840,41	8 130,97
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	1 743,90	1 791,01	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 921,83	7 001,16			
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	1 921,83	7 001,16			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 135,27	2 489,23			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,90	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 134,37	2 489,23			
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

(główny księgowy)

2019-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Przedszkola
w Dusznikach-Zdroju
mgr Violetta Żurek

(kierownik jednostki)

BeSTia

wersja robocza

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**602 328,55**	**616 025,50**	**Suma pasywów**	**602 328,55**	**616 025,50**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Izabella Kmiecik

(główny księgowy)

2019-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Przedszkola
w Dusznikach-Zdroju
mgr Violetta Żurek

(kierownik jednostki)

BeSTia

wersja robocza

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Izabella Kmiecik

(główny księgowy)

2019-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Przedszkola
w Dusznikach-Zdroju
mgr Violetta Żurek

(kierownik jednostki)