

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 8 ul. Różowa 24 70-781 Szczecin 320388114 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Pi. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin
--	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	550 019,19	514 166,53	A. Fundusze	476 026,75	425 639,95
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 723 702,59	1 818 005,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	550 019,19	514 166,53	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 247 675,84	-1 392 365,17
1. Środki trwałe	550 019,19	514 166,53	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 247 675,84	1 392 365,17
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	531 567,77	501 022,91	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 051,42	5 343,62	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	10 400,00	7 800,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	111 577,60	109 078,09
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	111 577,60	109 078,09
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 853,69	10 211,11
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	40,94
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 348,71	21 109,57
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66 068,69	68 505,80
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
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

URZĄD MIASTA SZCZECIN
Wydział Oświaty
pl. Armii Krajowej 1
70-456 Szczecin
26.02.2019

B. Aktywa obrotowe	37 585,16	20 551,51	8. Fundusze specjalne	23 306,51	9 210,67
I. Zapasy	14 278,65	7 893,57	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 306,51	9 210,67
1. Materiały	14 278,65	7 893,57	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	14 766,55	9 375,13			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	3 447,27			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	14 766,55	5 927,86			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 539,96	3 282,81			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 539,96	3 282,81			
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	587 604,35	534 718,04	Suma pasywów	587 604,35	534 718,04


GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Procanin
(główny księgowy)

2019-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Agnieszka Królikowska
(kierownik jednostki)

Przedszkole Publiczne Nr 8 ul. Różowa 24 70-781 Szczecin Numer identyfikacyjny REGON 320388114	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Pl. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		242 250,23	224 512,74
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		146 535,98	158 088,74
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		95 714,25	66 424,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 495 587,99	1 620 929,29
I. Amortyzacja		36 872,65	35 872,66
II. Zużycie materiałów i energii		250 525,91	311 385,32
III. Usługi obce		50 406,53	85 135,51
IV. Podatki i opłaty		5 641,44	5 641,44
V. Wynagrodzenia		920 930,65	948 284,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		230 220,29	233 103,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		990,52	1 506,65
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)		-1 253 337,76	-1 396 416,55
D. Pozostałe przychody operacyjne		5 473,58	3 844,79
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		5 473,58	3 844,79
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)		-1 247 864,18	-1 392 571,76
G. Przychody finansowe		188,34	206,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		188,34	206,59
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)	-1 247 675,84	-1 392 365,17
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)	-1 247 675,84	-1 392 365,17


GLÓWNY KSIĘGOWA


 mgr **Bożena Bocanin**
 (główny księgowy)

2019-02-20
 (rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Królikowska
 (kierownik jednostki)

DYREKTOR

 mgr **Agnieszka Królikowska**

Przedszkole Publiczne Nr 8 ul. Różowa 24 70-781 Szczecin Numer identyfikacyjny REGON 320388114	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.	Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Pi. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 674 885,17	1 723 702,59
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 319 093,00	1 408 402,37
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 307 093,00	1 408 402,37
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	12 000,00	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	0,00	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	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 270 275,58	1 314 099,84
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 162 561,33	1 247 675,84
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	95 714,25	66 424,00
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	12 000,00	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)	1 723 702,59	1 818 005,12
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 247 675,84	-1 392 365,17
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	1 247 675,84	1 392 365,17
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	476 026,75	425 639,95

GLÓWNY KSIĘGOWA
mgr inż.  Procanin
(główny księgowy)

2019-02-20
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Królikowska
(kierownik jednostki)

DYREKTOR


mgr Agnieszka Królikowska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 8
1.1	nazwę jednostki
	70-781 SZCZECIN, UL. RÓŻOWA 24
1.2	siedzibę jednostki
	70-781 SZCZECIN, UL. RÓŻOWA 24
1.3	adres jednostki
	WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale do 3500,00 zł dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą LINIOWĄ 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> - nie przekraczającej 500,00zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - w przedziale 1500,00zł – 3500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; - w przedziale 3500,00.zł - zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody szczegółowa identyfikacja cen.

5.	inne informacje	-
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.	-
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	
	- informacje wg. załącznika 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	
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	
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	
	- informacje wg. załącznika nr 3	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
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)	
	- informacje wg. załącznika nr 4	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	-
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	
	- informacje wg. załącznika nr 5	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	- informacje wg. załącznika nr 5	
c)	powyżej 5 lat	
	- informacje wg. załącznika nr 5	
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	-
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin	
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	

	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami.
2.	-
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	- informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
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
	-
2.5.	inne informacje
	- w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA


 mg (główny księgowy) *ccin*

2018 - 02 - 25

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 mgr Agnieszka Królikowska

 (kierownik jednostki)