

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 61 ul. MACIEJOWICKA 26 70-786 SZCZECIN 320385707 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 70-456 SZCZECIN
---	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	378 183,94	366 588,07	A. Fundusze	280 900,80	270 864,95
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 612 627,28	1 781 530,16
II. Rzeczowe aktywa trwałe	378 183,94	366 588,07	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 331 726,48	-1 510 665,21
1. Środki trwałe	378 183,94	366 588,07	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 331 726,48	1 510 665,21
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	316 917,30	300 555,97	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	29 286,64	20 448,10	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	31 980,00	45 584,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	135 561,34	130 246,86
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	135 561,34	130 246,86
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	7 698,72
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	32 916,47	14 773,24
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 350,24	76 890,58
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
18.02.19r.

B. Aktywa obrotowe	38 278,20	34 523,74	8. Fundusze specjalne	31 294,63	30 884,32
I. Zapasy	4 837,92	60,78	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31 294,63	30 884,32
1. Materiały	4 837,92	60,78	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	28 145,65	28 876,64			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 145,65	3 578,64			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	26 000,00	25 298,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na ratki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 294,63	5 586,32			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 294,63	5 586,32			
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	416 462,14	401 111,81	Suma pasywów	416 462,14	401 111,81

Agnieszka Bebko
(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Bebko

2019-02-14
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Pacholczyk
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Agnieszka Pacholczyk

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki
	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 61
1.2	siedzibę jednostki
	SZCZECIN
1.3	adres jednostki
	MACIEJOWICKA 26 70-786 SZCZECIN
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Praca wychowawczo-dydaktyczna i opiekuńcza w oparciu o podstawę programową wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości
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 201,00zł – 1000,00zł, 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 LINIOWĄ9. Składniki majątku o wartości:<ul style="list-style-type: none">- nie przekraczającej 200,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;- w przedziale 201,00zł – 1000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;- w przedziale 1001,00zł – 3500,00 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 FIFO

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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
	BRAK
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 wieczyście
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
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
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
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
	BRAK
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
	BRAK
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin

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
	- 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.	łącną 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
	BRAK
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
	<ul style="list-style-type: none"> - informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - zmiany w polityce rachunkowości, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), -

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Bebko

(główny księgowy)

2018-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Agnieszka Pacholczyk

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	X
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	X
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	X

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Szabko

(główny księgowy)

2019-02-14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Agnieszka Pacholczyk
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 61
70-78, Szczecin, ul. Maciejowska 26
NIP 9552268105, REGON 320385707
tel. 091 462 97 40

Załącznik nr 2
Pkt. II.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Umożenia				Wartość netto składników aktywów					
		Wartość - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ¹⁾	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożenia - stan na początek roku obrotowego (14-15-16)	Zmniejszenie umorzenia	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja amortyzacja za rok obrotowy)	Umożenia - stan na koniec roku obrotowego (14-15-16)	Wartość na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00
2	Środki trwałe:	812 430,43	0,00	23 529,34	0,00	23 529,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	835 959,77	434 246,49	35 125,21	0,00	469 371,70	378 183,94	366 588,07
	Grupa 0					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00
	Grupa 1	391 891,72				0,00	0,00				0,00	391 891,72	242 450,45	9 797,30		252 247,75	149 441,27	139 643,97
	Grupa 2	184 433,06				0,00	0,00				0,00	184 433,06	16 957,03	6 564,03		23 521,06	167 476,03	160 912,00
	Grupa 3					0,00	0,00				0,00	0,00				0,00		0,00
	Grupa 4	82 417,39		3 153,27		3 153,27					0,00	85 570,66	53 130,75	11 991,81		65 122,56	29 286,64	20 448,10
	Grupa 5					0,00	0,00				0,00	0,00				0,00		0,00
	Grupa 6	19 256,21				0,00	0,00				0,00	19 256,21	19 256,21	0,00		19 256,21	0,00	0,00
	Grupa 7					0,00	0,00				0,00	0,00				0,00		0,00
	Grupa 8	134 432,05		20 376,07		20 376,07					0,00	154 808,12	102 452,05	6 772,07		109 224,12	31 980,00	45 584,00
	Grupa 9					0,00	0,00				0,00	0,00				0,00		0,00
	Razem	812 430,43	0,00	23 529,34	0,00	23 529,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	835 959,77	434 246,49	35 125,21	0,00	469 371,70	378 183,94	366 588,07

¹⁾ nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Bebko
(główny księgowy)

2017-02-14
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Agnieszka Pacholczyk
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 61
70-781 Szczecin, ul. Maciejowicka 26
NIP 9652208105, REGON 320885707
tel. 091 462 97 40

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0,00			0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00			0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00			0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00			0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00			0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00			0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00			0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00			0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00			0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Bebko

(główny księgowy)

2018-02-14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Agnieszka Pacholczyk

(kierownik jednostki)

PRZEDSIĘWZIENIE PUBLICZNE Nr 61
 70-78% Szczecin, ul. Maciejowicka 26
 NIP 8552208105, REGON 320885707
 tel. 091 462 97 40

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	0	0	0	0
-	należność główna	0			0
-	odsetki	0			0
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
-	należność główna	0			0
-	odsetki	0			0
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0	0	0	0
	należność główna	0			0
	odsetki	0			0
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0	0		0

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Babko

 (główny księgowy)

DYREKTOR
Agnieszka Pacholczyk

 (kierownik jednostki)

2018-02-14

 (rok, miesiąc, dzień)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 61
10-763 Szeczin, ul. Maciejowska 26
NIP 9352208105, REGON 320885707
tel. 091 462 97 40

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00					0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	0,00	7 698,72				7 698,72
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00					0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 916,47	14 773,24				14 773,24
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 350,24	76 890,58				76 890,58
6	Pozostałe zobowiązania	0,00					0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00					0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					0,00
	Razem:	104 266,71	99 362,54	0,00	0,00	0,00	99 362,54

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Bebko

(główny księgowy)

DYREKTOR

Agnieszka Pacholczyk
Agnieszka Pacholczyk

(kierownik jednostki)

2018-02-14

(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

PAŁACIKI WIOSNA PUBLICZNE Nr 61
70-783 szczecin, ul. Maciejowicka 26
NIP 9652209105, REGON 320385707
tel. 091 462 97 40

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Bebko

(główny księgowy)

DYREKTOR
Agnieszka Pacholczyk

(kierownik jednostki)

2019-02-14

(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

PRZEDSIĘWZIĘCIA PUBLICZNE Nr 61
70-762, Szczecin, ul. Maciejowicza 26
NIP 9552208105, REGON 320885707
tel. 091 462 97 40

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	988 199,27
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	212 738,61
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	71 350,24
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	60 389,18

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Bebko
(główny księgowy)

2019-02-14
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Agnieszka Pacholczyk
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

PRZEDSIĘWZIĘCIE KAPITAŁOWE Nr 61
70-763 Szczecin, ul. Młaciejowicka 26
NIP 9552208105, REGON 320885707
tel. 091 452 97 40

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3				7
1		0,00				0,00
2		0,00				0,00
3		0,00				0,00
4		0,00				0,00
	Razem	0,00	0,00		0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....
Agnieszka Bebko
(główny księgowy)

2019-02-14
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....
Agnieszka Parciotłoczyk
(kierownik jednostki)

PRZEDSIĘWZIENIA INWESTYCYJNE Nr 61
70-784 Szczecin, ul. Maciejowska 26
NIP 9562208105, REGON 320885707
Załącznik nr 9
tel. 091 452 97 40

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	20 000,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Bebko

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

Agnieszka Pacholczyk
Agnieszka Pacholczyk

.....
(kierownik jednostki)

2019-03-04

.....
(rok, miesiąc, dzień)

MIASTA SZCZECIN
Wydział Oświaty
ul. Armii Krajowej 1
71-456 Szczecin

DN 23/19

PRZEDSIĘWZIĘCIE PUP. JZNE Nr 61
70-780 Szczecin, ul. Maciejowska 26
NIP 9552308105, REGON 820885707
tel. 091 462 97 40

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy	
		3	4
1	Przychody	0,00	0,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
2	Koszty	0,00	0,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00

DYREKTOR
Agnieszka Pacholczyk
Agnieszka Pacholczyk
(kierownik jednostki)

2019-02-14
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Bebko
Agnieszka Bebko
(główny księgowy)

PRZEDSZKOLE
PUBLICZNE NR 61
ul. MACIEJOWICKA 26
70-786 SZCZECIN

Numer identyfikacyjny
REGON 320385707

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31-12-2018 r.

Adresat

Prezydent Miasta Szczecin
ul. Pl. Armii Krajowej
70-456 SZCZECIN

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	254 926,75	231 241,11
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	147 705,63	151 027,84
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	107 221,12	80 213,27
B. Koszty działalności operacyjnej	1 587 223,03	1 742 045,65
I. Amortyzacja	22 646,19	31 595,87
II. Zużycie materiałów i energii	229 345,85	243 844,58
III. Usługi obce	78 056,08	79 349,29
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 006 771,41	1 116 854,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	245 222,87	265 900,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 180,63	4 501,50
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)	-1 332 296,28	-1 510 804,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	419,90	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	419,90	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)	-1 331 876,38	-1 510 804,54
G. Przychody finansowe	149,90	139,33
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	149,90	139,33
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)	-1 331 726,48	-1 510 665,21
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)	-1 331 726,48	-1 510 665,21

Agnieszka Bebko
(główny księgowy)

2019-02-14
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Pacholczyk
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Bebko

DYREKTOR
Agnieszka Pacholczyk

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 61 ul. MACIEJOWICKA 26 70-786 SZCZECIN Numer identyfikacyjny REGON 320385707	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.	Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Pi. Armii Krajowej 70-456 SZCZECIN	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 559 435,86	1 612 627,28
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 478 075,12	1 599 419,34
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 434 928,12	1 579 419,34
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	43 147,00	20 000,00
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)	1 424 883,70	1 430 516,46
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 274 515,58	1 331 726,48
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	107 221,12	78 789,98
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	43 147,00	20 000,00
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)	1 612 627,28	1 781 530,16
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 331 726,48	-1 510 665,21
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	1 331 726,48	1 510 665,21
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	280 900,80	270 864,95

Agnieszka Bebko
(główny księgowy)

2019-02-14
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Pacholczyk
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Bebko

DYREKTOR
Agnieszka Pacholczyk