


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole ul. Jedności Narodowej 10 58-210 Łagiewniki	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Gminy Łagiewniki
		Wysłać bez pisma przewodniego 136F2F8D478B05BE 
Numer identyfikacyjny REGON 021122959	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	263 038,18	253 112,74	A Fundusz	209 313,40	198 991,79
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 209 513,66	1 277 194,94
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	263 038,18	253 112,74	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 000 200,26	-1 078 203,15
A.II.1 Środki trwałe	263 038,18	253 112,74	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 000 200,26	-1 078 203,15
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	263 038,18	253 112,74	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	131 556,25	140 201,95
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	131 556,25	140 201,95
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 526,89	11 270,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	55 891,34	59 817,60

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mieczysława Tarczyńska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

136F2F8D478B05BE

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego
"Na Akcjowych Wzgórzach"
w Łagiewnikach

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	343,00	84,00
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	77 831,47	86 081,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	12 972,53	16 777,38	D.II.8 Fundusze specjalne	64 795,02	69 030,35
B.I.1 Materiały	12 972,53	16 777,38	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	64 795,02	69 030,35
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	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	46 243,92	57 303,27			
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	46 243,92	57 303,27			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 615,02	12 000,35			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 615,02	12 000,35			
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

Elżbieta Tarczyńska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

136F2F8D478B05BE

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego
"Na Akacjach Wzgórzu"

Dorota Zarzycka
(kierownik jednostki)
mgr Dorota Zarzycka

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	340 869,65	339 193,74	Suma pasywów	340 869,65	339 193,74

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mieczysława Tarczyńska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

136F2F8D478B05BE

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego
"Na Akacjach Wzgórzu"
w Łagówkach

mgr Dorota Zarzycka

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Aktywa trwałe	Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.
A.II.1	Środki trwałe	Umorzenie środków trwałych - 160.356,53 Umorzenie pozostałych środków trwałych - 87.897,94

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w wieloletniej prognozie 2019-2022 - 98.700,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mieczysława Tarczyńska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-25


(rok, miesiąc, dzień)

136F2F8D478B05BE

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego
"Na Akacjach Wzgórzu"
w Łagiewkach

mgr Dorota Zarzycka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole ul. Jedności Narodowej 10 58-210 Łagiewniki		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Urząd Gminy Łagiewniki	
Numer identyfikacyjny REGON 021122959			Wysłać bez pisma przewodniego 52B5FEFB40766A5B 	
			sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		143 655,20	160 012,40
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		143 655,20	160 012,40
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 144 493,31	1 238 657,48
B.I.	Amortyzacja		9 925,44	9 925,44
B.II.	Zużycie materiałów i energii		129 470,28	142 248,79
B.III.	Usługi obce		12 378,45	19 444,95
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		766 406,21	820 745,44
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		225 125,17	245 000,34
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 187,76	1 292,52
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)		-1 000 838,11	-1 078 645,08
D.	Pozostałe przychody operacyjne		590,40	397,29
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		590,40	397,29
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mieczysława Warczyńska

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego
"Na Akacji w Wzgórzu"
w Łagiewnikach
kierownik jednostki
mgr Dorota Zarzycka

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)	-1 000 247,71	-1 078 247,79
G.	Przychody finansowe	47,45	44,64
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	47,45	44,64
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 000 200,26	-1 078 203,15
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)	-1 000 200,26	-1 078 203,15

GLÓWNY KSIĘGOWY
Krzyształwa Tarczyńska

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego
"Na Akacjowym Wzgórzu"
w Łagiewnikach

mgr E. J. Zarychta
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - przychody GOPS w Łagiewnikach - 1.156,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mieczysława Marczyńska

główny księgowy


2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego
"Na Akacji Wzgórzu"
w Łagiewnikach

mgr Dorota Zarzycka

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole ul. Jedności Narodowej 10 58-210 Łagiewniki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Łagiewniki	
Numer identyfikacyjny REGON 021122959		Wysłać bez pisma przewodniego 60837F7B0CE586F4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 161 110,70	1 209 513,66	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 132 157,40	1 227 867,52	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 132 157,40	1 227 867,52	
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)	1 083 754,51	1 160 186,24	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	940 080,34	1 000 200,26	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	143 674,17	159 985,98	
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 wyceny środków trwałych	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	

Kieczysława Tarczyńska

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego
"Na Akcyjnym Wzgórzu"

W Łagiewnikach
kierownik jednostki
mgr Dorota Zarzycka

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 209 513,66	1 277 194,94
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 000 200,26	-1 078 203,15
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 000 200,26	-1 078 203,15
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	209 313,40	198 991,79

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mieczysława Tarczyńska

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego
"Na Akacjach Wzgórz"
w Łodzi

mgr Dorota Zarzycka

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mieczysława Tarczyńska

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego
"Na Akacjach Wzgórz"
w Łącku

Dorota Zarzycka

kierownik jednostki

Urząd Gminy Łagiewniki

Wpł. dnia 2019-03-27

L. dz.

Załącznik Nr 1
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
podległe jednostki organizacyjne
Gminy Łagiewniki

INFORMACJA

DODATKOWA

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE
„Na Akacjowym Wzgórzu”
ul. Jedności Narodowej 10
58-210 Łagiewniki

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie **Przedszkola Publicznego „Na Akacjowym Wzgórzu”** z siedzibą w Łagiewnikach za rok 2018, na które składają się:

bilans tj. aktywa i pasywa

rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

zestawienie zmian w funduszu jednostki

informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mieczysława Tarczyńska

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego
„Na Akacjowym Wzgórzu”
(Pieczęć i podpis)
mgr Dorota Tarczyńska
Dyrektor

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Przedszkola Publicznego „Na Akacjowym Wzgórzu”, z siedzibą w Łagiewnikach zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. tekst jednolity z 15.12.2017 r. poz.2342) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 r. 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 (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

8510Z - wychowanie przedszkolne

Działalność drugorzędna:

○

○

○

Przedszkole Publiczne „Na Akacjowym Wzgórzu” w Łagiewnikach działa na podstawie Orzeczenia organizacyjnego Państwowego Przedszkola w Łagiewnikach z 16.02.1984 r. wydane przez Urząd Wojewódzki województwa wrocławskiego miasta Wrocławia Kuratorium Oświaty i Wychowania.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Przedszkole Publiczne „Na Akacjowym Wzgórzu” w Łagiewnikach w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

1. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat w roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz.2342 teks jednolity), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 r. 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 (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ceny nabycia.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wartości nominalnej wynikającej z dokumentu.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według rzeczywistych cen zakupu.

Odpis aktualizujący należności w kwocie 0 dotyczy: -

Inne dane – pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w według wartości nominalnej.

Tabela 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I.	Wartości niematerialne i prawne				
II.	Środki trwałe, z tego:				
grupa					
grupa					

Tabela 4. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:				
1.1	Akcje i udziały				
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe				
1.3	Inne				

Tabela 5. Wartość gruntów użytkowana wieczysto

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku

Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego o symbolu **090 – Obce środki trwałe** z wyodrębnioną analityką - **Wartość gruntów użytkowana wieczysto**. W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Stan na koniec roku”.

Tabela 6. Wartość niemortyzowanych/nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.					
2.					

W tej pozycji nie wykazywane są środki trwałe będące przedmiotem leasingu finansowego. Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego o symbolu 090 – **Obce środki trwałe z wyodrębnioną analityką - Używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów**. W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Stan na koniec roku”.

Tabela 7. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Ip.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje:								
1.1									
1.2									
2.	Udziały								
2.1									
2.2									
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1									
3.2									
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1									
4.2									
RAZEM									

Tabela 8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.2	Należności od budżetów					
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
2.4	Pozostałe należności					
3.	Należności finansowe JST (stan pożyczek zagrożonych)*					

*dotyczy jednostki samorządu terytorialnego.

Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego o symbolu 292 - „Zobowiązania warunkowe”.

W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Stan na koniec roku”.

Tabela 12. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwale oddane do używania w roku obrotowym			
Środki trwale w budowie			

Tabela 13. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1. Przychody, z tego:		
1.1 o nadzwyczajnej wartości		
1.2 które wystąpiły incydentalnie		
2. Koszty, z tego:		
2.1 o nadzwyczajnej wartości		
2.2 które wystąpiły incydentalnie		

W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Bieżący rok obrotowy”.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Krzyształawa Tarczyńska

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego
"Na Akcjach Węgrzcu"
w Łącku
mgr Dorota Zarzycka

Tabela 14. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

l.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	995.586,48
2	Nagrody jubileuszowe	11.681,30
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	39.597,22
5	Inne świadczenia pracownicze*	1.401,95
	Razem	1.048.266,95

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mieczysława Tarczyńska

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego
"Na Akacyjnym Wzgórzu"
w Łagiewnikach

mgr Dorota Zarzycka

Nazwa jednostki

Załącznik do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2018 r.

Urząd Gminy Łagiewniki

Wpł. dnia 2019-03-27

L. dz.

Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami

1. Należności

Pozycja bilansu	Nazwa Jednostki:			
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa	

2. Zobowiązania

Pozycja bilansu	Nazwa Jednostki:			
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa	

3. Koszty

Pozycja rachunku zysków i strat	Nazwa Jednostki:			
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa	

4. Przychody

Pozycja rachunku zysków i strat	Nazwa Jednostki:			kwota
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa	
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Łagiewniki			
A.VI	Nota księgowa 1/2018	08.01.2018	KG 6	44,00
A.VI	Nota księgowa 2/2018	16.02.2018	KG 86	20,00
A.VI	Nota księgowa 3/2018	07.03.2018	KG 160	80,00
A.VI	Nota księgowa 4/2018	11.04.2018	KG 253	40,00
A.VI	Nota księgowa 5/2018	16.05.2018	KG 333	72,00
A.VI	Nota księgowa 6/2018	06.06.2018	KG 398	76,00
A.VI	Nota księgowa 7/2018	01.08.2018	KG 521	-40,00
A.VI	Nota księgowa 8/2018	07.09.2018	KG 593	240,00

A.VI	Nota księgowa 9/2018	12.10.2018	KG 679	252,00
A.VI	Nota księgowa 10/2018	14.11.2018	KG 765	192,00
A.VI	Nota księgowa 11/2018	06.12.2018	KG 846	180,00
			Ogółem:	1.156,00

5. Nieodpłatnie przekazanie/otrzymanie środków trwałych
oraz wartości niematerialnych i prawnych

Pozycja zestawienia	Nazwa Jednostki:				
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa		
I. 1.6					
I. 1.6					
Razem I.1.6					
I.2.6					
I.2.6					
Razem I.2.6					

6. Nieodpłatnie przekazanie/otrzymanie środków trwałych w budowie

Pozycja zestawienia zmian w	Nazwa Jednostki:				
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa		
I. 1.6					
I. 1.6					
Razem I.1.6					
I.2.6					
I.2.6					
Razem I.2.6					


7. Ujęty w informacji dodatkowej koszt otrzymanych nieodpłatnie od jednostek
w roku obrotowym środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym		Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	
		odsetki	różnice kursowe			
Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym						
Środki trwale w budowie						

8. Ujęty w informacji dodatkowej koszt przekazanych nieodpłatnie jednostkom w roku obrotowym środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym		Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	
		odsetki	różnice kursowe			
Środki trwałe w budowie						


GLÓWNY KSIĘGOWY
 Mieczysława Tarczyńska

DYREKTOR
 Przedszkola Publicznego
 "Na Akcjiwskim Wzgórzu"
 w Łąckim Mieście

 mgr Dorota Zarzycka