

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                   |                       | BILANS                                                     |                                                                                      | Adresat               |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| GMINNE PRZEDSZKOLE W WILCZYNIE                                                                                           |                       | jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego |                                                                                      | WÓJT GMINY WILCZYN    |                     |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                              |                       | 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                                                                                                         | 35 523,64             | 273 002,61                                                 | A. Fundusze                                                                          | -21 301,34            | 205 441,43          |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                                       | I. Fundusz jednostki                                                                 | 931 557,43            | 1 274 107,65        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                               | 35 523,64             | 273 002,61                                                 | II. Wynik finansowy netto (+, -)                                                     | -952 858,77           | -1 068 666,22       |
| 1. Środki trwałe                                                                                                         | 35 523,64             | 273 002,61                                                 | 1. Zysk netto (+)                                                                    |                       |                     |
| 1.1. Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 6 500,00                                                   | 2. Strata netto (-)                                                                  | -952 858,77           | -1 068 666,22       |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  |                                                            | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)                   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 35 523,64             | 266 502,61                                                 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 0,00                  | 0,00                                                       | 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                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                                                       | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            | 65 130,75             | 76 485,71           |
| 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                                                     | 65 130,75             | 76 485,71           |
| III. Należności długoterminowe                                                                                           | 0,00                  | 0,00                                                       | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 0,00                  | 126,69              |
| 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                              | 9 092,99              | 10 454,35           |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                                                       | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 48 340,30             | 56 276,50           |
| 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                |







## INFORMACJA DODATKOWA

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | GMINNE PRZEDSZKOLE BAJKA W WILCZYNIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| I   | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|     | Wilczyn                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | ul. Rynek 19, 62-550 Wilczyn                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|     | Oświata i wychowanie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|     | 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|     | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 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"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>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.</li> <li>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.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500,00 zł – 10.000,00zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową</li> <li>9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> <li>– nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</li> <li>– w przedziale 500,00.zł – 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową i podlegają ewidencji bilansowej na koniec pozostałe środki trwałe.</li> </ul> </li> <li>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>12. Jednostka budżetowa nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.</li> <li>13. W jednostce budżetowej rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość dlatego nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych.</li> </ol> |
| 5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |



|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <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 |
|            | - informacje wg. Tabela 1.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 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 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                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 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)                                                                                                                                 |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| b)         | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| c)         | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                          |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                |
|       | Tabela 1.15                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                 |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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                                                                               |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                      |
|       | brak                                                                                                                                                                                                                                            |
| 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                                                                                                                                                                                                                                 |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                        |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                 |

Główny księgowy

.....  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych

mgr inż. Paweł Jasiński

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela T.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A. i A.II.1. bilansu)

| Lp.  | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                  | wartosc                                       |              | Zwiększenie wartości początkowej |                             |   | Zmniejszenie wartości początkowej |            | Ogółem   |    | Ogółem                            |            | wartosc początkowa - stan na koniec roku |
|------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------|----------------------------------|-----------------------------|---|-----------------------------------|------------|----------|----|-----------------------------------|------------|------------------------------------------|
|      |                                                                                    | początkowa - stan na początek roku obrotowego | aktualizacja | przychody (nabycie)              | przemieszczenie wewnętrzne* | 6 | zbycie                            | likwidacja | inne     | 10 | zmniejszenie wartości początkowej | 11         |                                          |
| 1    |                                                                                    | 2                                             | 4            | 5                                | 5                           | 6 | 8                                 | 9          |          | 10 |                                   | 11         | 12                                       |
| 1.   | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                  |                                               |              |                                  |                             |   |                                   |            |          |    |                                   |            |                                          |
| 2.   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                          |                                               |              |                                  |                             |   |                                   |            |          |    |                                   |            |                                          |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)                                  |                                               |              |                                  |                             |   |                                   |            |          |    |                                   |            |                                          |
| 1.1  | Grunty                                                                             |                                               |              | 6500                             |                             |   |                                   |            |          |    |                                   |            | 6500                                     |
|      | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                               |              |                                  |                             |   |                                   |            |          |    |                                   |            |                                          |
| 1.2. | Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                | 366.872,70                                    |              | 642.475,53                       |                             |   | 366.872,70                        |            |          |    | 366.872,70                        | 642.475,53 |                                          |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny                                                    | 90.774,61                                     |              | 83.530,18                        |                             |   | 83.530,18                         |            | 7.244,43 |    | 90.774,61                         | 83.530,18  |                                          |
| 1.4. | Środki transportu                                                                  |                                               |              |                                  |                             |   |                                   |            |          |    |                                   |            |                                          |
| 1.5. | Inne środki trwałe                                                                 |                                               |              |                                  |                             |   |                                   |            |          |    |                                   |            |                                          |
| II.  | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)                                               | 457.647,31                                    |              | 732.505,71                       |                             |   | 450.402,88                        |            | 7.244,43 |    | 450.402,88                        | 732.505,71 |                                          |

Główny księgowy  
mgr Anna Mrzeżwa

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych  
mgr inż. Paweł Jasiński



**Gminne Przedszkole BAJKA**

w Wilczynie  
62-553 Wilczyn, ul. Rynek 19  
tel. 63 2683150

Regon: 000994040 NIP: 6651884345

| Lp.  | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie  | Umorzenie- stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                             |                  | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                     |                   | Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17+21) | Wartość netto składników aktywów        |                                        |
|------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
|      |                                                                    |                                             | aktualizacja                                  | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia |                                         | z tytułu zbycia                                | z tytułu likwidacja | inne zmniejszenia |                                          |                                                       | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-22) |
| 0    | 0                                                                  | 13                                          | 14                                            | 15                          | 16               | 17                                      | 18                                             | 19                  | 20                | 21                                       | 22                                                    | 23                                      | 24                                     |
| 1.   | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego  |                                             |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   |                                          |                                                       |                                         |                                        |
| 2.   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                          |                                             |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   |                                          |                                                       |                                         |                                        |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)                  |                                             |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   |                                          |                                                       |                                         |                                        |
| 1.1. | Grunty                                                             |                                             |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   |                                          |                                                       |                                         | 6500                                   |
|      | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste |                                             |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   |                                          |                                                       |                                         |                                        |
| 1.2. | innym podmiotom                                                    |                                             |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   |                                          |                                                       |                                         |                                        |
|      | Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej                | 331.349,06                                  |                                               | 1560,93                     | 374.411,99       | 375.972,92                              | 331.349,06                                     |                     |                   | 331.349,06                               | 375.972,92                                            | 35.523,64                               | 266.502,61                             |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny                                    | 90.774,61                                   |                                               |                             | 83.530,18        | 83.530,18                               | 83.530,18                                      |                     | 7244,43           | 90.774,61                                | 83.530,18                                             | 0                                       | 0                                      |
| 1.4. | Środki transportu                                                  |                                             |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   |                                          |                                                       |                                         |                                        |
| 1.5. | Inne środki trwałe                                                 |                                             |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   |                                          |                                                       |                                         |                                        |
| 1.6. |                                                                    |                                             |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   |                                          |                                                       |                                         |                                        |
| II.  | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)                              | 422.123,67                                  |                                               | 1560,93                     | 457.942,17       | 459.503,10                              | 414.879,24                                     |                     |                   | 414.879,24                               | 459.503,10                                            | 35.523,64                               | 273.002,61                             |

\*przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.  
Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Główny księgowy  
mgr Anna Mrzewska

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
mgr inż. Paweł Jasieński

Tablica 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Kwota     |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1   | 2                                                                                     | 3         |
| 1   | Nagrody jubileuszowe                                                                  | 10.688,10 |
| 2   | Odprawy emerytalne i rentowe                                                          | 17.280,00 |
| 3   | Świadczenia urlopowe                                                                  | 12.134,34 |
| 4   | Inne świadczenia pracownicze                                                          | 0         |
|     | Ogółem:                                                                               | 40.102,44 |

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
mgr inż. Paweł Jasiński



| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                      | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat                          |                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| GMINNE PRZEDSZKOLE W WILCZYNIE                                                                                                              |                                        | Wójt Gminy Wilczyn               |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON .....                                                                                                           | sporządzone na dzień 31.12. 2018 r.    |                                  |                               |
|                                                                                                                                             |                                        | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                         |                                        | 833 951,76                       | 931 557,43                    |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                          |                                        | 1 011 581,70                     | 1 383 052,13                  |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          |                                        | 0,00                             | 0,00                          |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         |                                        | 1 011 581,70                     | 1 108 488,59                  |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         |                                        | 0,00                             | 0,00                          |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   |                                        | 0,00                             | 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                             | 274 563,54                    |
| 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)                                                                                               |                                        | 913 976,03                       | 1 040 501,91                  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  |                                        | 855 245,33                       | 952 858,77                    |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         |                                        | 58 730,70                        | 52 119,50                     |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     |                                        | 0,00                             | 0,00                          |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         |                                        | 0,00                             | 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                             | 35 523,64                     |
| 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                          |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                          |                                        | 931 557,43                       | 1 274 107,65                  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>                                                                                     |                                        | -952 858,77                      | -1 068 666,22                 |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                           |                                        |                                  |                               |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                         |                                        | -952 858,77                      | -1 068 666,22                 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              |                                        | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>                                                                                                              |                                        | -21 301,34                       | 205 441,43                    |

Główny księgowy

mgr Anna Mrzowa  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych

mgr inż. Paweł Jasiński  
(kierownik jednostki)



| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                          | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)                                    | Adresat                          |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| GMINNE PRZEDSZKOLE W WILCZYNIE                                                                                                                                  | <p>wpł. dnia 29.03.2019</p> <p>Nr. 1845/2019</p> <p>sporządzony na dzień 31.12.2018 r.</p> | WÓJT GMINY WILCZYN               |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                                                     |                                                                                            | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                |                                                                                            | 58 730,70                        | 52 119,50                     |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                       |                                                                                            | 0,00                             | 0,00                          |
| 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                                                                                                                     |                                                                                            | 58 730,70                        | 52 119,50                     |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       |                                                                                            | 1 012 006,47                     | 1 120 785,72                  |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  |                                                                                            | 986,76                           | 1 560,93                      |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                |                                                                                            | 125 216,61                       | 113 604,35                    |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                |                                                                                            | 23 809,76                        | 68 191,55                     |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            |                                                                                            | 0,00                             | 0,00                          |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                |                                                                                            | 667 234,11                       | 720 906,96                    |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  |                                                                                            | 192 348,24                       | 208 469,86                    |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 |                                                                                            | 2 410,99                         | 8 052,07                      |
| 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                          |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>                                                                                                        |                                                                                            | -953 275,77                      | -1 068 666,22                 |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        |                                                                                            | 417,00                           | 0,00                          |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               |                                                                                            | 0,00                             | 0,00                          |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     |                                                                                            | 0,00                             | 0,00                          |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  |                                                                                            | 417,00                           | 0,00                          |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           |                                                                                            | 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                          |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>                                                                                                      |                                                                                            | -952 858,77                      | -1 068 666,22                 |



|                                                                         |                    |                      |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                           | 0,00               | 0,00                 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                        | 0,00               | 0,00                 |
| II. Odsetki                                                             | 0,00               | 0,00                 |
| III. Inne                                                               | 0,00               | 0,00                 |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                              | 0,00               | 0,00                 |
| I. Odsetki                                                              | 0,00               | 0,00                 |
| II. Inne                                                                | 0,00               | 0,00                 |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  | <b>-952 858,77</b> | <b>-1 068 666,22</b> |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                             | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                   | <b>-952 858,77</b> | <b>-1 068 666,22</b> |

Główny księgowy

mgr Anna Mrzewska  
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych

mgr inż. Paweł Jasiński  
(kierownik jednostki)