

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
**PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 8 IM. JANA
 BRZECHWY W KOŁOBRZEGU
 BOCIANA 4A,78-100 KOŁOBRZEG**

Numer identyfikacyjny REGON
32075375000000

BILANS
 jednostki budżetowej
 i samorządowego zakładu
 budżetowego
 sporządzony

na dzień **31.12.2018** r.

Adresat:
Gmina Miasto Kołobrzeg

**URZĄD MIASTA KOŁOBRZEG
 WYDZIAŁ FINANSOWY**

wpłynęło dn. **29.03.2019**

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	912 311,07	858 812,29	A. - Fundusze	774 358,39	694 383,85
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	2 603 239,07	2 624 748,50
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	912 311,07	858 812,29	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-1 826 169,04	-1 930 364,65
1. - Środki trwałe	912 311,07	858 812,29	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	152 707,50	152 707,50	2. - Strata netto (-)	-1 826 169,04	-1 930 364,65
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	-2 711,64	0,00
1.2. - Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	727 732,12	684 256,93	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	31 871,45	3 652,00	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	18 195,86	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	165 810,70	188 358,68
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	165 810,70	188 358,68
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 722,87	8 790,59
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	10 805,73	19 062,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	35 767,29	76 237,65
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	87 925,84	64 681,99
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	582,44	1 032,99
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	27 858,02	23 930,24	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	1 768,93	2 704,46	8. - Fundusze specjalne	21 006,53	18 553,46
1. - Materiały	1 768,93	2 704,46	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 006,53	18 553,46
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	10 975,52	10 674,76			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	10 975,52	10 674,76			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 559,53	9 632,46			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 559,53	9 632,46			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	1 554,04	918,56			
Suma aktywów	940 169,09	882 742,53	Suma pasywów	940 169,09	882 742,53

**CENTRUM USŁUG
 WSPÓLNYCH**
 ul. Mieszka 1 6A
 78-100 KOŁOBRZEG

2019 -03- 29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Główny Księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 w Kołobrzegu
mgr Adrian Stegienta
 Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 8 IM. JANA BRZECHWY W KOŁOBRZEGU BOCIANA 4A,78-100 KOŁOBRZEG	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Gmina Miasto Kołobrzeg URZĄD MIASTA KOŁOBRZEG WYDZIAŁ FINANSOWY <i>wpłynęło dn. 29.03.2019</i>
Numer identyfikacyjny REGON 32075375000000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	222 155,74	244 400,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	222 155,74	244 400,25
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	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	2 049 093,32	2 171 508,42
I. Amortyzacja	53 571,25	53 498,78
II. Zużycie materiałów i energii	289 410,86	308 205,22
III. Usługi obce	53 791,70	110 272,79
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 330 381,41	1 357 963,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	321 257,19	340 224,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	680,91	1 343,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 826 937,58	-1 927 108,17
D. Pozostałe przychody operacyjne	456,55	426,25
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	456,55	426,25
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 826 481,03	-1 926 681,92
G. Przychody finansowe	311,99	670,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	311,99	670,05
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 826 169,04	-1 926 011,87
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	4 352,78
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 826 169,04	-1 930 364,65

**CENTRUM USŁUG
WSPÓLNYCH**
ul. Mieszka 1 6A
78-100 KOŁOBRZEG

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Kołobrzegu
mgr Adrian Stępięta

2019 -03- 29

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 8 IM. JANA BRZECHWY W KOŁOBRZEGU BOCIANIA 4A,78-100 KOŁOBRZEG	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Gmina Miasto Kołobrzeg URZĄD MIASTA KOŁOBRZEG WYDZIAŁ FINANSOWY <i>wpłynęło dn. 29.03.2019</i>
Numer identyfikacyjny REGON 32075375000000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 414 077,42	2 603 239,07
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 806 225,79	1 851 026,53
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 792 757,14	1 851 026,53
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	9 268,65	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	4 200,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 617 064,14	1 829 517,10
2.1. Strata za rok ubiegły	1 604 717,41	1 826 169,04
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 222,17	636,42
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	1 855,91	2 711,64
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	9 268,65	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 603 239,07	2 624 748,50
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 828 880,68	-1 930 364,65
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 826 169,04	-1 930 364,65
3. Nadwyżka środków obrotowych	2 711,64	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	774 358,39	694 383,85

**CENTRUM USŁUG
WSPÓLNYCH**
ul. Mieszka I 6A
78-100 KOŁOBRZEG

2019 -03- 29

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Kołobrzegu
mgr Adrian Stegienta

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Miejskie nr 8 im. Jana Brzechwy
1.2	siedzibę jednostki Kołobrzeg
1.3	adres jednostki ul. Bociania 4A, 78-100 Kołobrzeg
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności jest działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: 1. Środki trwałe umarza się i amortyzuje metodą liniową wg maksymalnych stawek ustalonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego, w którym te środki przyjęto do użytkowania. 3. Odpisy umorzeniowe środków trwałych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo na koniec roku. 4. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 5. Na dzień bilansowy środki trwałe wyceniane są w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe. 6. Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych. 7. Należności na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące z zachowaniem ostrożności. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu – według cen zakupu, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wartości godziwej, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub określonej w decyzji o przekazaniu wartości określonej w umowie o przekazaniu. 9. Zapasy (materiały) w przypadku ich wystąpienia wyceniane są w rzeczywistej cenie nabycia. 10. Zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty. 11. Środki pieniężne na rachunkach bankowych oraz pozostałe aktywa i pasywa w księgach rachunkowych wyceniane są w wartości nominalnej.
5.	inne informacje NIE DOTYCZY
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

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
	TABELA 1.13
1.14.	łącznie 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
	NIE DOTYCZY.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY.
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	NIE DOTYCZY
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY.
2.5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE DOTYCZY.

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Kołobrzegu

mgr. Adrian Skąpiec
(główny księgowy)

2019 -03- 29

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

CENTRUM USŁUG
WSPÓLNYCH
ul. Mieszka I 6A
78-100 KOŁOBRZEG

1.13 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe PM8

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	1 554,04	918,56
2.			
...			
...	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	1 554,04	918,56
...			
...			
...	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

CENTRUM USŁUG
WSPÓLNYCH
ul. Mieszka 1 6A
78-100 KOŁOBRZEG

2019 -03- 29

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Kołobrzegu
mgr Adrian Stegienta

1.15 Świadczenie pracownicze wypłacone w 2018 r.

Lp.	Nazwa świadczenia	Kwota wypłacona w 2018 r.
1.	Nagrody jubileuszowe	18747,08
2.	Odprawy emerytalno - rentowe	34745,16
3.	Ekwiwalenty za urlop	12819,76
4.	Odprawy pośmiertne	0,00
5.	inne (jakie?)	0,00
		66312,00

**CENTRUM USŁUG
WSPÓLNYCH**
ul. Mieszka 1 6A
78-100 KOŁOBRZEG

2019 -03- 29

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Kołobrzegu
mgr Adrian Stępiński