

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 54 ul. JARACZA 3 70-775 SZCZECIN Przedszkole Publiczne Nr 54 ul Jaracza 3 70-775 Szczecin-Zdroje tel./fax 091 4613 559 NIP 9552208011 REGON 143382040 Numer identyfikacyjny REGON				URZĄD MIASTA SZCZECIN WYDZIAŁ OŚWIATY ul. PI. ARMII KRAJOWEJ 1 70-456 SZCZECIN	
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	347 573,74	306 142,00	A. Fundusze	283 989,01	215 362,69
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 462 082,84	1 589 304,08
II. Rzeczowe aktywa trwałe	347 573,74	306 142,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 178 093,83	-1 373 941,39
1. Środki trwałe	347 573,74	306 142,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 178 093,83	1 373 941,39
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym odmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	286 137,01	252 861,45	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	61 436,73	53 280,55	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	82 139,02	120 439,42
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	82 139,02	120 439,42
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 075,60	21 774,16
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 920,00	6 430,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 932,02	29 921,16
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39 497,54	51 195,82
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

B. Aktywa obrotowe	18 554,29	29 660,11	8. Fundusze specjalne	13 713,86	11 118,28
I. Zapasy	4 039,54	1 137,37	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 713,86	11 118,28
1. Materiały	4 039,54	1 137,37	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	9 938,39	25 054,46			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	800,89	16 816,00			
2. Należności od budżetów	0,00	588,46			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	9 137,50	7 650,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 576,36	3 468,28			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 576,36	3 468,28			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	366 128,03	335 802,11	Suma pasywów	366 128,03	335 802,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DM
Dagmara Lis

PP54

(główny księgowy)

2019-02-20

(rok, miesiąc, dzień)

Monika Łasak

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 54
Wrocław
Monika Łasak

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

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

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


Dagmara Lis

(główny księgowy)

19.02.2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkole Publiczne Nr 54
w Szczecinie

Monika Kwasnik
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Przedszkole Publiczne Nr 54
ul Jaracza 3
70-775 Szczecin-Zdroje
tel./fax 091 4613-559
NIP 0552708080, Regon 320382040

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾		aktualizacja	zbycie	likwidacja	Inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00		1 160,00		1 160,00					0,00	1 160,00		1 160,00			0,00	0,00
2	Środki trwałe:	1 672 349,90	0,00	13 349,36	0,00	13 349,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 685 699,26	1 324 776,16	54 781,10	0,00	1 379 557,26	347 573,74	306 142,00
Grupa 0	Grunty					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 331 022,59				0,00					0,00	1 331 022,59	1 044 885,58	33 275,56		1 078 161,14	286 137,01	252 861,45
Grupa 2	Oblekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	88 316,96		0,00		0,00					0,00	88 316,96	26 880,23	8 156,18	0,00	35 036,41	61 436,73	53 280,55
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	253 010,35		13 349,36		13 349,36					0,00	266 359,71	253 010,35	13 349,36	0,00	266 359,71	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
	Razem	1 672 349,90	0,00	14 509,36	0,00	14 509,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 686 859,26	1 324 776,16	55 941,10	0,00	1 380 717,26	347 573,74	306 142,00

¹⁾ nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dawid Lis
Dawid Lis
(główny księgowy)

19.02.2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 54
w Szczecinie
Monika Łasak
Monika Łasak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane

Przedszkole Publiczne Nr 54
ul. Jaraża 3
70-775 Szczecin-Zdroje
tel./fax 091 4613-559
NIP 145-1708080. Regon 320382040

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dagmara Lis
(główny księgowy)

19.02.2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 54
w Szczecinie

Monika Lasak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4


Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

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


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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 (główny księgowy)

19.02.2019
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Przedszkole Publicznego Nr 54
 w Szczecinie


 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	1 075,60	21 774,16	0,00	0,00	0,00	21 774,16
3	Zobowiązania wobec budżetów	4 920,00	6 430,00	0,00	0,00	0,00	6 430,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 932,02	29 921,16	0,00	0,00	0,00	29 921,16
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39 497,54	51 195,82	0,00	0,00	0,00	51 195,82
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		68 425,16	109 321,14	0,00	0,00	0,00	109 321,14

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

.....
 (główny księgowy)

.....
 (główny księgowy)

19.02.2019
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Przedszkola Publicznego Nr 54
 w Szczecinie

 (kierownik jednostki)

.....
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Przedszkole Publiczne Nr 54
ul Jaracza 3
70-775 Szczecin-Zdroje
tel./fax 091 4613-559
NIP 9552208080; Regon 140762913

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Magdalena Lis

.....
(główny księgowy)

19.02.2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkole Publicznego Nr 54
w Szczecinie

Monika Łuszek

.....
(kierownik jednostki)


Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		1 164 754,23
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	887 919,47
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	178 924,90
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	56 567,00
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	41 342,86

GLÓWNY KSIĘGOWY


Bogdana Lis

(główny księgowy)

2019-02-19
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 54
w Szczecinie

Monika Lasak

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Przedszkole Publiczne Nr 54
ul Jaracza 3
70-775 Szczecin-Zdroje
tel./fax 091 4613-559
NIP 6522080000
REGON 1420382040

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Monika Lis

19.02.2019

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 54
w Szczecinie
Monika Lis

Przedszkole Pub. Lpne Nr 54
ul. Jaracza 3
70-775 Szczecin-Zdroje
tel./fax 091 4613-559
NIP 8592208080, Regon 320382040

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

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

* obroty WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DM
Dagmara Lis

.....
(główny księgowy)

19.02.2019

.....
(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 54
w Szczecinie
ML
Monika Lasak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10


Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dagmara Lis
(główny księgowy)

2019-02-19
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 54
w Szczecinie

Monika Łasak
(kierownik jednostki)

Przedszkole Publiczne Nr 54

ul. Jaracza 3

70-775 Szczecin

tel./fax 091 4613-559

NIP 4552208080. Regon 320382040

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne 54
1.2	siedzibę jednostki
	Siedzibą przedszkola jest obiekt w Szczecinie przy ul. Jaracza 3, w którym funkcjonują 6 oddziałów przedszkolnych.
1.3	adres jednostki
	Ul. Jaracza 3 70-775 Szczecin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Edukacja – wychowanie przedszkolne Przedszkole jest placówką publiczną, która:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Prowadzi bezpłatne nauczanie i wychowanie; • Przeprowadza rekrutację dzieci w oparciu o zasadę powszechnej dostępności; • Zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach; • realizuje programy nauczania, które zawierają podstawę programową wychowania przedszkolnego. <p>Naczelnym celem wychowania przedszkolnego jest wsparcie całościowego rozwoju dziecka</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.
4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca.
6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
 - a) książki i inne zbiory biblioteczne,
 - b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - c) odzież i umundurowanie,
 - d) meble i dywany,
 - e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 501 zł - 3500 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.
7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową
9. Składniki majątku o wartości:
 - nie przekraczającej --- zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;
 - w przedziale 0 zł - 500 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;
 - w przedziale 501 zł - 3500 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.
10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.
11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody ceny najwcześniejszej FIFO.

5. inne informacje -

Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

-

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.
 - 1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
- informacje wg. załącznika nr 2
 - 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	- informacje wg. załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	- informacje wg. załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje


70-775 tel. 081 84 13 539 N12.9552108184, Regon 320382040	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami. (załączone w załącznikach 1-4 do bilansu, rachunku zysku i strat, zmian w funduszu jednostki)
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - informacje wg. załącznika nr 8
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - informacje wg. załącznika nr 10
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych Nie dotyczy
2.5.	inne informacje ---- w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT - brak środków
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> - informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - zmiany w polityce rachunkowości, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), -

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 (główny księgowy)

 2019-02-19
 (rok, miesiąc, dzień)

 DYREKTOR
 Przedszkola Publicznego Nr 54
 w Szczecinie
 Monika Jank


 (kierownik jednostki)

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 54 ul. JARACZA 3 70-775 SZCZECIN Przeszkole Publiczne N ul. Jaracza 3 70-775 Szczecin-Zadole tel./fax 091 461 1 5 50 NIP 9552208390, Regon 140187640		URZĄD MIASTA SZCZECIN WYDZIAŁ OŚWIATY ul. PI.ARMII KRAJOWEJ 1 70-456 SZCZECIN	
Numer identyfikacyjny REGON 320382040		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	241 302,20	242 360,23
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	241 302,20	242 360,23
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
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 419 573,02	1 616 435,87
I.	Amortyzacja	39 472,79	41 431,74
II.	Zużycie materiałów i energii	238 427,22	268 195,93
III.	Usługi obce	60 414,27	56 145,57
IV.	Podatki i opłaty	588,00	8 212,98
V.	Wynagrodzenia	875 727,28	1 002 516,81
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	204 943,46	239 932,84
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
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)	-1 178 270,82	-1 374 075,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 178 270,82	-1 374 075,64
G.	Przychody finansowe	176,99	134,25
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	176,99	134,25
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)	-1 178 093,83	-1 373 941,39
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 178 093,83	-1 373 941,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DL
Dagmara Lis

PP54

(główny księgowy)

2019-02-20

(rok, miesiąc, dzień)

Monika Łasak

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 34
w Łodzi
DL
Monika Łasak

PRZEDSZKOLE Publiczne Nr 54
PUBLICZNE NR 54 ul. Jaracza 3
ul. JARACZA 3 70-775 Szczecin-Zdroje
70-775 SZCZECIN tel./fax 091 4613-559
NIP 9552208080, Regon 320382040

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Adresat
URZĄD MIASTA SZCZECIN
WYDZIAŁ OŚWIATY
ul. PI. ARMII KRAJOWEJ 1
70-456 SZCZECIN

Numer identyfikacyjny
REGON 320382040

sporządzone na dzień 31-12-2018 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 366 066,63	1 462 082,84
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 352 267,33	1 383 711,07
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 300 963,04	1 383 711,07
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	51 304,29	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 256 251,12	1 256 489,83
2.1. Strata za rok ubiegły	1 093 410,79	1 178 093,83
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	111 536,04	78 396,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	51 304,29	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 462 082,84	1 589 304,08
Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 178 093,83	-1 373 941,39
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	1 178 093,83	1 373 941,39
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)	283 989,01	215 362,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Dagmara Lis

PP54

(główny księgowy)

2019-02-20

(rok, miesiąc, dzień)

Monika Łasak

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 54
w Szczecinie

Monika Łasak