

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 6 ul. Browarna 13 82-300 Elbląg  280564702 ..... Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b>		Adresat Urząd Miejski w Elblągu ul. Łączności 1 82-300 Elbląg	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	20 571,93	16 650,31	A. Fundusze	-59 446,28	-51 482,98
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 166 007,81	1 259 065,81
II. Rzeczowe aktywa trwałe	20 571,93	16 650,31	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 225 454,09	-1 310 548,79
1. Środki trwałe	20 571,93	16 650,31	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 225 454,09	1 310 548,79
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użyczenie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 571,93	16 650,31	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	85 285,84	82 571,14
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	85 285,84	82 571,14
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	992,58	1 148,94
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	12 212,95	12 758,36
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	64 895,50	67 111,20
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	7 140,89	979,24
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	5 267,63	14 437,85	8. Fundusze specjalne	43,92	573,40
I. Zapasy	3 311,58	1 964,66	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43,92	573,40
1. Materiały	3 311,58	1 964,66	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	1 912,13	11 899,79			
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 świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 912,13	11 899,79			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	43,92	573,40			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	43,92	573,40			
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	25 839,56	31 088,16	Suma pasywów	25 839,56	31 088,16

Anna Orzech

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Orzech*  
mgr Anna Orzech

2019-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

Maria Olszyńska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

*M. Olszyńska*  
mgr Maria Olszyńska



Z up. PREZYDENTA MIASTA



Przedszkole nr 6 ul. Browarna 13 82-300 Elbląg  Numer identyfikacyjny REGON 280564702	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat Urząd Miejski w Elblągu ul. Łączności 1 82-300 Elbląg	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A.</b>	<b>120 505,41</b>	<b>114 933,89</b>	
I.	0,00	0,00	
II.	0,00	0,00	
III.	0,00	0,00	
IV.	0,00	0,00	
V.	0,00	0,00	
VI.	120 505,41	114 933,89	
<b>B.</b>	<b>1 356 779,40</b>	<b>1 428 197,91</b>	
I.	3 921,62	3 921,62	
II.	183 157,46	176 434,05	
III.	15 884,44	14 208,11	
IV.	1 404,83	1 111,68	
V.	932 177,04	996 876,92	
VI.	219 954,01	235 201,92	
VII.	280,00	443,61	
VIII.	0,00	0,00	
IX.	0,00	0,00	
X.	0,00	0,00	
<b>C.</b>	<b>-1 236 273,99</b>	<b>-1 313 264,02</b>	
	<b>10 787,38</b>	<b>2 636,62</b>	
I.	0,00	0,00	
II.	0,00	0,00	
III.	10 787,38	2 636,62	
<b>E.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.	0,00	0,00	
II.	0,00	0,00	
<b>F.</b>	<b>-1 225 486,61</b>	<b>-1 310 627,40</b>	
<b>G.</b>	<b>32,52</b>	<b>78,61</b>	
I.	0,00	0,00	
II.	32,52	78,61	
III.	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)	-1 225 454,09	-1 310 548,79
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)	-1 225 454,09	-1 310 548,79

Anna Orzech

(główny księgowy)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Orzech*  
**mgr Anna Orzech**

2019-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

Maria Olszyńska

(kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
*M. Olszyńska*  
**mgr Maria Olszyńska**



Z up. PREZYDENTA MIASTA

*Bożena Miłolajczyk*  
**Bożena Miłolajczyk**  
Inspektor



Przedszkole nr 6 ul. Browarna 13 82-300 Elbląg	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat Urząd Miejski w Elblągu ul. Łączności 1 82-300 Elbląg	
Numer identyfikacyjny REGON 280564702	<b>sporządzone na dzień 31-12-2018 r.</b>		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 142 076,49</b>	<b>1 166 007,81</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 350 810,80	1 417 371,52
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 350 810,80	1 417 371,52
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	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
	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)	1 326 879,48	1 324 313,52
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 201 625,75	1 225 454,09
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	125 253,73	98 859,43
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	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.	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 166 007,81</b>	<b>1 259 065,81</b>
	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 225 454,09</b>	<b>-1 310 548,79</b>
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	1 225 454,09	1 310 548,79
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II +, -III)</b>	<b>-59 446,28</b>	<b>-51 482,98</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Opel*  
**mgr Anna Orzech**  
Anna Orzech

(główny księgowy)

URZĄD MIEJSKI  
w ELBLĄGU

2019 -01- 31

DEPARTAMENT SKARBNIKA MIASTA  
Referat Budżetu

2019-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

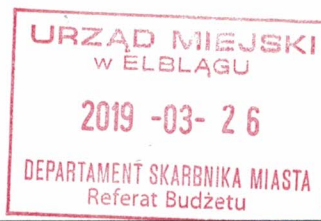
Z up. PREZYDENTA MIASTA

*Bożena Nikołajczyk*  
Inspektor

DYREKTOR

*M. Olszyna*  
**mgr Maria Olszyna**  
Maria Olszyna

(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Przedszkole nr 6
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole nr 6
1.2	siedzibę jednostki
	Elbląg
1.3	adres jednostki
	ul. Browarna 13
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedszkole realizuje cele i zadania wynikające w szczególności z podstawy programowej wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Łączne sprawozdanie finansowe sporządza nadrzędna jednostka samorządu terytorialnego
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z zasadami określonymi w art.14 ustawy o rachunkowości, przepisami ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem szczególnych zasad gospodarki finansowej jednostek budżetowych. Celem prowadzenia rachunkowości jest wierne i rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki. Dla osiągnięcia tych celów stosuje się:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) zasadę istotności –stanowiącą, że stosuje się uproszczenia, jeżeli nie wywierają one istotnie ujemnego wpływu na realizację zasady jasnego, rzetelnego i wiernego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej</li><li>2) zasadę memoriału - która stanowi, że koszty i przychody ujmowane są w danym roku obrotowym, niezależnie od terminu ich zapłaty,</li><li>3) zasadę ciągłości polegającą na tym, że zasady przyjęte stosuje się w sposób ciągły,</li><li>4) zasadę indywidualnej wyceny stanowiącej, że wartość poszczególnych aktywów i pasywów, przychodów i kosztów, ustala się oddzielnie, nie można ich ze sobą kompensować, zasadę ostrożności stanowiącej, że poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione koszty na ich nabycie</li></ol> <p>Zapisów w księdze głównej dokonuje się na podstawie zasady podwójnego zapisu.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy



Tabela Nr 1 – Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

[illegible]

Tabela Nr 2 – Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dot. zbytych składników	Dot. zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1	Licencja na użytkowanie programów komputerowych										
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne										
2.1	Grunt										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	136292,87	3921,62			3921,62					140214,49
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny										
2.4	Środki transportu										
2.5	Inne środki trwałe										
2.	Razem środki trwałe	136292,87	3921,62			3921,62					140214,49
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	136292,87				3921,62					140214,49

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Przedszkole Nr 6 nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych



Tabela Nr 3 – Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym: udziały				
5.	Razem				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela Nr 4 – Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Powierzchnia (m2)	
Wartość w zł.	

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

Tabela Nr 5 – Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku
1. Grunty	
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3. Urządzenia techniczne i maszyny	
4. Środki transportu	
5. Inne środki trwałe	
6. Razem	

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Jednostka nie posiada 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)

Tabela Nr 6 – Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe (A.III)					
2.	Należności krótkoterminowe (B.II), w tym:					
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)					
	pozostałe należności (B.II.4)					
3.	Razem					

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela Nr 7 – Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
1.	.....					
2.	.....					
3.	Razem					

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Tabela Nr 8 – Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Kredyty i pożyczki				
2.	Emisje obligacji				
3.	Zobowiązania długoterminowe (D.I)				
4.	Inne zobowiązania finansowe				
5.	Razem				



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
	Przedszkole Nr 6 nie posiada zobowiązań wynikających z umów leasingu.
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Przedszkole Nr 6 nie ma zobowiązań zabezpieczonych na majątku.
1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych
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 Nr 9 – Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	.....		
2.	.....		
.....	.....		
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
.....	.....		
.....	.....		
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	W okresie sprawozdawczym Przedszkole nr 6 nie otrzymało gwarancji i poręczeń.
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicz

Tabela Nr 10 – Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicz

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	odprawy emerytalne	26049,60
2.	nagrody jubileuszowe	25330,02
	Razem	51379,62

1.16	inne informacje
	W sprawozdaniu finansowym jednostka nie wykazała nadwyżki środków obrotowych.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W roku 2018 nie dokonało odpisów aktualizujących wartości 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
	Przedszkole nr 6 nie posiada środków trwałych w budowie.

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W Przedszkolu Nr 6 nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości .
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
	Przedszkole nr 6 nie posiada należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych.
2.5.	inne informacje
	Jednostka nie posiada innych danych niż przedstawione w pozycjach „Informacji dodatkowej”.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Przedszkole nie posiada innych informacji dodatkowych, które mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Orzech*  
mgr Anna Orzech  
(główny księgowy)

2019.03.22.  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*H. Olczyńska*  
mer Maria Olczyńska  
(kierownik jednostki)