

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole w Rakowiskach ul. Wspólna 74, Rakowiska 21-500 Biała Podlaska 380799112 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat WÓJT GMINY BIAŁA PODLASKA ul. PROSTA 31 21-500 Biała Podlaska	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	1 883 197,86	A. Fundusze	0,00	1 873 182,99
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	0,00	2 158 599,46
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	1 883 197,86	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	-285 416,47
1. Środki trwałe	0,00	1 883 197,86	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	285 416,47
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie 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	0,00	1 839 627,92	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	43 569,94	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	0,00	38 432,63
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	0,00	38 432,63
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	194,40
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	0,00	1 896,51
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	9 656,35
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	479,81
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	26 205,56

B. Aktywa obrotowe	0,00	28 417,76	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	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	0,00	2 212,20			
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	0,00	2 212,20			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	26 205,56			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	26 205,56			
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	0,00	1 911 615,62	Suma pasywów	0,00	1 911 615,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Kubińska

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójt

(kierownik jednostki)
mgr Ewa Kubińska
Sekretarz Gminy

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Samorządowe Przedszkole w Rakowiskach
1.2	siedzibę jednostki
	Rakowiska
1.3	adres jednostki
	ul. Wspólna 74 Rakowiska, 21-500 Biała Podlaska
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka organizacyjna Gminy Biała Podlaska realizująca cele określone w podstawie programowej wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowa zostało sporządzona za 2018 rok.
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)
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont. Wykaz rocznych stawek umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych: Grupa I BUDYNKI I LOKALE BUDYNKI NIEMIESZKALNE - 2,5 % BUDYNKI MIESZKLANE - 1,5% Grupa II OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ - 4,5% Grupa III KOTŁY I MASZyny ENERGETYCZNE - 7% Grupa IV MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA - 10% rodzaj 491 – zespoły komputerowe -30% Grupa V SPECJALISTYCZNE MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY -14% Grupa VI URZĄDZENIA TECHNICZNE - 10% Grupa VII ŚRODKI TRANSPORTOWE rodzaj 741 – samochody osobowe - 20% Grupa VIII - NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE - 20% rodzaj 803 (z wyjątkiem kserokopiarki) maszyny biurowe, kasy pancerne - 14% rodzaj 805 – instrumenty muzyczne - 10% WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - 50%
5.	inne informacje
	-
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

Wartości brutto środków trwałych					
GR	Rodzaj śr. trwałego	Stan na 31.12.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
0	Grunty				0,00
I	Budynki i lokale		1 625 549,99		1 625 549,99
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		226 789,00		226 789,00
III	Kotły i maszyny energetyczne		44 346,00		44 346,00
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
V	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
VI	Urządzenia techniczne				0,00
VII	Środki transportu				0,00
VIII	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
	Ogółem	0,00	1 896 684,99	0,00	1 896 684,99
Wartości brutto środków trwałych - dotychczasowe umorzenia i wartości netto w zł środków trwałych wg stanu na 31.12.2018 r.					
GR	Rodzaj śr. trwałego	Wartość brutto środków trwałych wg stanu na 31.12.2018	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto środków trwałych wg stanu na 31.12.2018	
0	Grunty	0,00		0,00	
I	Budynki i lokale	1 625 549,99	10 159,69	1 615 390,30	
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	226 789,00	2 551,38	224 237,62	
III	Kotły i maszyny energetyczne	44 346,00	776,06	43 569,94	
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00		0,00	
V	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00		0,00	
VI	Urządzenia techniczne	0,00		0,00	
VII	Środki transportu	0,00		0,00	
VIII	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00		0,00	
	Ogółem	1 896 684,99	13 487,13	1 883 197,86	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	Jednostka nie dysponuje danymi o wartości rynkowej.				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
	0,00 zł				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto				
	0,00 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				

	0,00 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	0,00 zł
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	0,00 zł
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia – Zestawienie zmian funduszu - 1.1.6 – Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe z Urzędu Gminy Biała Podlaska – 1.896.684,99
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00 zł

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
	0,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły
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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Kuczyńska

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta
mgr Grażyna Majewska
Sekretarz Gminy

(kierownik jednostki)

Samorządowe Przedszkole w Rakowiskach ul. Wspólna 74, Rakowiska 21-500 Biała Podlaska Numer identyfikacyjny REGON 380799112	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat WÓJT GMINY BIAŁA PODLASKA ul. PROSTA 31 21-500 Biała Podlaska	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	48 288,20	
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	0,00	48 288,20	
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	333 722,81	
I. Amortyzacja	0,00	13 487,13	
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	36 705,58	
III. Usługi obce	0,00	55 130,30	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	0,00	174 966,67	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	50 183,13	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 929,00	
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	1 321,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	0,00	-285 434,61	
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)	0,00	-285 434,61	
G. Przychody finansowe	0,00	18,14	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,00	18,14	
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)	0,00	-285 416,47
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)	0,00	-285 416,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Kulińska

 (główny księgowy)

2019-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)

Z. upr. Kroit

 (kierownik jednostki)
 mgr Grażyna Wójcicka
 Sekretarz Gminy

Samorządowe Przedszkole w Rakowiskach ul. Wspólna 74, Rakowiska 21-500 Biała Podlaska Numer identyfikacyjny REGON 380799112	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.	Adresat WÓJT GMINY BIAŁA PODLASKA ul. PROSTA 31 21-500 Biała Podlaska	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	0,00	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	2 205 273,41	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	308 588,42	
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	1 896 684,99	
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)	0,00	46 673,95	
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	46 673,95	
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	
Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	2 158 599,46	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	-285 416,47	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	0,00	285 416,47	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)	0,00	1 873 182,99	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Jantia Kulińska
 (główny księgowy)

2019-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta

 mgr Grażyna Małachowska
 (kierownik jednostki)

