

Dnia 29-03-2019

podpis

Adresat

Burmistrz Choroszczycy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
ZŁOBEK SAMORZĄDOWY NR 1 w Choroszczycy ul. Powstania Styczniowego 1 16-870 Choroszczycy Złobek Samorządowy Nr 1 w Choroszczycy NIP: 665688787 REGON: 146888787		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		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	14 116,45	12 562,35	A. Fundusze	-3 299,14	-3 314,91
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	127 171,26	114 391,38
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 116,45	12 562,35	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-130 470,40	-117 706,29
1. Środki trwałe	14 116,45	12 562,35	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 130 470,40	- 117 706,29
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	14116,45	12562,35	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 415,59	15 877,26
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	17 415,59	15 877,26
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	140,4	246,46
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	1854	1 451,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10049,52	7 995,81
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5371,67	6 183,99
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów	0	
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały		-	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	0	0			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	14 116,45	12 562,35	Suma pasywów	14 116,45	12 562,35

DYREKTOR

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

mgr Jolanta Citko

2018-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

mgr Aneta Winnicki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO (WARIANT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Złobek Samorządowy nr 1 w Choroszczu ul. Powstania Styczniowego 16-070 Choroszcz NIP 9662107434, REGON 365868187 Numer identyfikacyjny REGON 365868187	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat BURMISTRZ CHOROSZCZY Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		69 181,04	97 301,87
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			-
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			-
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		69 181,04	97 301,87
B. Koszty działalności operacyjnej		199 734,30	215 125,68
I. Amortyzacja			1 554,10
II. Zużycie materiałów i energii		10 492,17	29 367,80
III. Usługi obce		26 283,59	14 787,27
IV. Podatki i opłaty			-
V. Wynagrodzenia		131 548,91	137 168,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		31 409,63	32 248,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			-
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			-
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			-
X. Pozostałe obciążenia			-
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		- 130 553,26	- 117 823,81
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			-
II. Dotacje			-
III. Inne przychody operacyjne			-
E. Pozostałe koszty operacyjne			-
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i			-
II. Pozostałe koszty operacyjne			-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		- 130 553,26	- 117 823,81
G. Przychody finansowe		82,86	117,52
I. Dywidendy i udziały w zyskach			-
II. Odsetki		82,86	117,52
III. Inne			-
H. Koszty finansowe		-	-
I. Odsetki			-
II. Inne			-
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		- 130 470,40	- 117 706,29
J. Podatek dochodowy			-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		- 130 470,40	- 117 706,29

.....
(główny księgowy)

29.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Jw
mgr Jolanta Citko

DYREKTOR
AW
mgr Andrzej Winnicki

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Samorządowy ul. Powstania Styczniowego 1 16-070 Choroszcz Numer identyfikacyjny REGON 365868187	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat BURMISTRZ CHOROSZCZY Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		14 270,66	14 270,66
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		196 505,36	215 109,91
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		182 388,91	215 109,91
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00
1.4. Środki na inwestycje			0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		14 116,45	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00
1.10. Inne zwiększenia			0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		83 604,76	227 889,79
2.1. Strata za rok ubiegły		14 340,86	130 470,40
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		69 263,90	97 419,39
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za			0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych			0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych			0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00
2.9. Inne zmniejszenia			0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		127 171,26	114 391,38
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-130 470,40	-117 706,29
1. Zysk netto (+)			0,00
2. Strata netto (-)		-130 470,40	-117 706,29
3. Nadwyżka środków obrotowych			0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		-3 299,14	-3 314,91

.....**GLÓWNA KSIĘGOWA**
(główny księgowy) *[Signature]*
mgr Jolanta Citko

29.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
[Signature]
mgr Andrzej Winnicki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Żłobek Samorządowy nr 1 w Choroszczy
1.2	siedzibę jednostki ul. Powstania Styczniowego 1, 16-070 Choroszcz
1.3	adres jednostki ul. Powstania Styczniowego 1, 16-070 Choroszcz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Opieka dzienna nad dziećmi
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 r. do 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) 1. Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku. 2. Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzeniu metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych i zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowemu umorzeniu poprzez wpisanie w koszty podlegają także książki i inne zbiory biblioteczne oraz środki będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość niematerialna i prawna została wprowadzona do ewidencji. Odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10.000,00 zł amortyzuje się dokonując jednorazowego odpisu w miesiącu wprowadzenia wartości niematerialnej i prawnej do ewidencji. 4. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w zależności od tego, w jaki sposób zostały one przyjęte (nabyte, otrzymane w formie darowizny), tj. według: cen nabycia, kosztów wytworzenia, wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej i w takiej też wartości ujmuje się je w bilansie.
5.	inne informacje brak
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 konto 011 - BO 15541,05 zł; amortyzacja - 1554,10 zł, BZ 15541,05 zł konto 013 - BO 42568,76 zł; zwiększenie - 7964,00 zł; BZ 50532,76 zł
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 wieczysto nie posiadamy gruntów użytkowanych wieczysto
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 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 występuje
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie występuje
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
	nie występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	nie występuje
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
	186 311,02 zł
1.16.	inne informacje
	brak
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 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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GLÓWNA KSIĘGOWA

.....mgr. Jolanta Cicho.....

Główny księgowy

DYREKTOR

.....mgr. Andrzej Winnicki.....

Kierownik jednostki

Choroszcz, 29.03.2019 r.