

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat	
Gminne Przedszkole nr 1 w Chełmie Śląskim ul. Techników 25, 41-403 Chełm Śląski 271048608 Numer identyfikacyjny REGON				URZĄD GMINY CHEŁM ŚLĄSKI ul. KONARSKIEGO 2 41-403 CHEŁM ŚLĄSKI 29-03-2019 WPLYNEŁO	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 314 540,87	2 244 000,50	A. Fundusze	2 213 186,36	2 119 148,16
I. Wartości niematerialne i prawne	9 102,00	1 820,40	I. Fundusz jednostki	3 972 514,10	4 275 936,75
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 305 438,87	2 242 180,10	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 759 327,74	-2 156 788,59
1. Środki trwałe	2 305 438,87	2 242 180,10	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	242 400,00	242 400,00	2. Strata netto (-)	-1 759 327,74	-2 156 788,59
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 050 778,05	1 981 852,87	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 234,36	188,00	B. Fundusze placówek		
			C. Państwowe fundusze celowe		
1.4. Środki transportu			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	163 182,67	196 097,85
1.5. Inne środki trwałe	10 026,46	17 739,23	I. Zobowiązania długoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	163 182,67	196 097,85
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 390,63	20 934,43
III. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 485,03	20 297,27
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	85 717,21	105 501,21
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania	314,16	345,54
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. Aktywa obrotowe	61 828,16	71 245,51	8. Fundusze specjalne	55 275,64	49 019,40
I. Zapasy	5 956,14	5 992,57	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 275,64	49 019,40
1. Materiały	5 956,14	5 992,57	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary					

II. Należności krótkoterminowe	39 444,88	58 264,54			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	39 444,88	58 264,54			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 427,14	6 988,40			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 427,14	6 988,40			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 376 369,03	2 315 246,01	Suma pasywów	2 376 369,03	2 315 246,01

Główny Księgowy

Piotr Suślik
(główny księgowy)

2019-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Miejskiego Przedszkola nr 1

mgr Danuta Skowron
(kierownik jednostki)

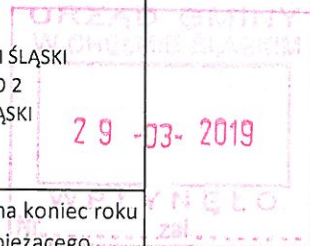
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki	Adresat	
Gminne Przedszkole nr 1 w Chełmie Śląskim ul. Techników 25, 41-403 Chełm Śląski 271048608 Numer identyfikacyjny REGON	(wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	URZĄD GMINY CHEŁM ŚLĄSKI ul. KONARSKIEGO 2 41-403 CHEŁM ŚLĄSKI	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		216 201,10	249 006,00
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		216 201,10	249 006,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 978 980,83	2 407 113,04
I. Amortyzacja		60 123,03	82 540,37
II. Zużycie materiałów i energii		334 551,00	393 943,75
III. Usługi obce		49 773,69	69 286,88
IV. Podatki i opłaty		4 764,00	6 027,36
V. Wynagrodzenia		1 184 624,78	1 440 995,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		342 312,60	412 225,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 831,73	2 093,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 762 779,73	-2 158 107,04
D. Pozostałe przychody operacyjne		3 374,50	1 307,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje			0,00
III. Inne przychody operacyjne		3 374,50	1 307,00
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)		-1 759 405,23	-2 156 800,04
G. Przychody finansowe		77,49	11,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		77,49	11,45
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)		-1 759 327,74	-2 156 788,59
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)		-1 759 327,74	-2 156 788,59

Główny Księgowy

Piotr Suślik
(główny księgowy)

2019-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Przedszkola nr 1
(kierownik jednostki)
mgr Danuta Skowron



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminne Przedszkole nr 1 w Chełmie Śląskim ul. Techników 25, 41-403 Chełm Śląski 271048608 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat URZĄD GMINY CHEŁM ŚLĄSKI ul. KONARSKIEGO 2 41-403 CHEŁM ŚLĄSKI 29-03-2019
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 743 492,40	3 972 514,10
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 940 249,77	2 309 469,06
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 923 926,65	2 297 469,06
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	14 563,20	12 000,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 001 759,92	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 711 228,07	2 006 046,41
2.1. Strata za rok ubiegły	1 406 645,40	1 759 327,74
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	220 584,97	234 718,67
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 563,20	12 000,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	5 754,05	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	63 680,45	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 972 514,10	4 275 936,75
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 759 327,74	-2 156 788,59
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-1 759 327,74	-2 156 788,59
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	2 213 186,36	2 119 148,16

Główny Księgowy
Piotr Suślik
(główny księgowy)

2019-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Przedszkola nr 1
mgr (kierownik jednostki)

Załącznik Nr. 1
do Zarządzenia nr 3.4.2019 Wójta Gminy Chelm Śląski z dnia 28 lutego 2019r.



INFORMACJA DODATKOWA

1 Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki
Gminne Przedszkole nr 1 w Chleminie Śląskim

1.2. Siedziba jednostki
Gminne Przedszkole nr 1 w Chleminie Śląskim
Techników 25
41-403 Chelm Śląski

1.3. Adres jednostki
Techników 25
41-403 Chelm Śląski

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki
Działalność edukacyjna w zakresie wychowania przyszłościowego. Wspomaganie rozwoju i edukacji dzieci

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
Rok 2018

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadzórnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Do potrzeb umiarkowania w księgach środków trwałych o szacunkowej wartości niematerialnych i prawnych jednostka przylega następujące ustalenia:

-Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umiarkowane oraz z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieopłaconego, w tym w drodze darowizny, jego wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

-Środki trwałe umiarkowane, są według stawek amortyzacyjnych ustalonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych - jednolitego za cały rok na koniec roku obrotowego.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Tabela Nr 1

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie													
1		2		3		1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		1.4. Środki transportu		1.5. Inne środki trwałe	
1.1. Grunt		1.1. Wartości niematerialne i prawne											
Wartość – stan na początek roku obrotowego (BRUTTO)		14 563,20		242 400,00		2 708 129,92		20 463,60		0,00		99 439,67	
Zwiększenia wartości początkowej aktualizacji		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		12 000,00	
przychody													
przenieszenie wewnętrzne		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Zmniejszenia wartości początkowej: rozchód													
przenieszenie wewnętrzne													
Wartość – stan na koniec roku obrotowego (BRUTTO)		14 563,20		242 400,00		2 708 129,92		20 463,60		0,00		111 439,67	
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego		5 461,20		0,00		657 351,67		18 229,24		0,00		89 413,21	
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		7 281,60		0,00		68 925,18		2 046,36		0,00		4 287,23	
- aktualizacja													
- amortyzacja za rok obrotowy		7 281,60				68 925,18		2 046,36				4 287,23	
- inne													
Zmniejszenie umorzenia													
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego		12 142,80		0,00		726 277,05		20 275,60		0,00		93 700,44	
Wartość netto składników aktywów:													
- stan na początek roku		9 102,00		242 400,00		2 050 778,05		2 234,36		0,00		10 026,46	
- stan na koniec roku		1 820,40		242 400,00		1 961 852,87		198,00		0,00		17 739,23	

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Tabela Nr 2

LP	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunt		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Tabela Nr 3

LP	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyste.

Tabela Nr 4

LP	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Wartość:			
2.	Powierzchnia:			
3.	Wartość:			
4.	Powierzchnia:			
5.	Wartość:			
6.	Powierzchnia:			

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę 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.

Tabela Nr 10			
L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

Tabela Nr 11									
L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązań		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksele								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
Ogółem		0	0	0	0	0	0	0	0

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Tabela Nr 12		
L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	
2.	Kaucje i wadła	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	
4.	Nieuzwane oświadczenia wiarygodności	
5.	Inne	
Ogółem		0

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 13		
L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na koniec roku
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty	
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela Nr 14		
L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Otrzymane gwarancje	
2.	Otrzymane poręczenia	
Ogółem		0

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 15		
L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odpisy emerytalne	6 439,44
2.	Nieopody lubelskowe	22 454,40
3.	Inne (ekwiwalent za urlop)	2 355,00
Ogółem		31 248,84

1.16.

Inne informacje

Odpis na ZFSS za 2018r. wynosi:		72 449,64
Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą:		16 228,80
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (umiarach): (jednorazowo) na koniec 2018r.		5 541,54
Umorzenie pozostałych środków trwałych		281 586,48

2.

2.1.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Tabela Nr 16		Wykazanie		Dodatkowe informacje	
L.p.		1.	2.	1.	2.
1.	Materiały				
2.	Towary				

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.

Tabela Nr 17

L.p.	Wykazanie	Kwota	Dodatkowe informacje
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:			
- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym			
1.	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

2.3.

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Tabela Nr 18

L.p.	Wykazanie	Kwota	Dodatkowe informacje
Przychody:			
- o nadzwyczajnej wartości,			
- które wystąpiły incydentalnie			
Koszty:			
- o nadzwyczajnej wartości,			
- które wystąpiły incydentalnie			

2.4.

Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

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

Piotr Suślik
Piotr Suślik

Dyrektor
Gminnego Przedszkola nr 1
mgr Danuta Skowron

