

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 02 w Jeleniej Górze ul. Piłsudskiego 32 58-500 Jelenia Góra MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 2 58-500 JELENIA GÓRA ul. Piłsudskiego 32, tel. 75 64 236 10 REGON 141296000 NIP 611-27-06-493	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: Miasto Jelenia Góra Pl. Ratuszowy 58 58-500 Jelenia Góra
Numer identyfikacyjny REGON 02141296000000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	60 331,77	53 430,40
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	60 331,77	53 430,40
1. Środki trwałe	60 331,77	53 430,40
1.1. Grunty	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 689,40	7 107,15
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	56 642,37	40 436,20
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	5 887,05
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	23 830,01	17 916,42
I. Zapasy	1 887,34	3 138,15
1. Materiały	1 887,34	3 138,15
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	17 386,33	14 153,45
Należności z tytułu dostaw i usług	2 346,33	5 793,45
1. Należności od budżetów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	15 040,00	8 360,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 556,34	624,82
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 556,34	624,82
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	84 161,78	71 346,82

Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze	-40 447,51	-51 491,17
I. Fundusz jednostki	1 371 485,32	1 540 700,21
II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 411 810,49	-1 592 191,38
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 411 810,49	-1 592 191,38
III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-122,34	0,00
IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B. Fundusze płacówek	0,00	0,00
C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	124 609,29	122 837,99
I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe	124 609,29	122 837,99
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 009,32	10 159,92
2. Zobowiązania wobec budżetów	463,00	4 509,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 267,23	19 938,35
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	75 273,40	81 147,90
5. Pozostałe zobowiązania	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
8. Fundusze specjalne	19 596,34	7 082,82
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 596,34	7 082,82
8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma pasywów	84 161,78	71 346,82

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Stefanowicz

Główny Księgowy

25 MAR. 2019

rok miesiąc dzień

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola nr 2
w Jeleniej Górze
mgr Joanna Skoczek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 02 w Jeleniej Górze ul. Piłsudskiego 32 58-500 Jelenia Góra MIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr 2 58-500 JELENIA GÓRA ul. Piłsudskiego 32, tel. 73 64 256 10 REGON 141296000 NIP 611-27-06-493	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat: Miasto Jelenia Góra Pl. Ratuszowy 58 58-500 Jelenia Góra
Numer identyfikacyjny REGON 02141296000000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	1 279 070,32	1 371 485,32
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 466 871,05	1 657 484,90
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 466 871,05	1 657 484,90
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
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)	1 374 456,05	1 488 270,01
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 288 598,63	1 411 810,49
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	85 854,84	76 337,18
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	2,58	122,34
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. Fundusz jednostki na koniec okresu (B2)	1 371 485,32	1 540 700,21
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 411 932,83	-1 592 191,38
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 411 810,49	-1 592 191,38
3. nadwyżka środków obrotowych	122,34	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	-40 447,51	-51 491,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Stefanowicz

(główny księgowy)

25 MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Miejskiego Przedszkola nr 2
w Jeleniej Górze

mgr Joanna Skoczek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 02 w Jeleniej Górze ul. Piłsudskiego 32 58-500 Jelenia Góra Regon 021412960 NIP 611-27-06-493	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat: Miasto Jelenia Góra Pl. Ratuszowy 58 58-500 Jelenia Góra
Numer identyfikacyjny REGON 02141296000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	231 535,19	213 726,98
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	146 324,25	136 212,65
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	85 210,94	77 514,33
B. Koszty działalności operacyjnej	1 644 690,12	1 806 440,92
I. Amortyzacja	15 162,01	12 190,37
II. Zużycie materiałów i energii	231 675,40	220 354,40
III. Usługi obce	21 181,78	59 764,65
IV. Podatki i opłaty	3 160,80	3 160,80
V. Wynagrodzenia	1 100 232,84	1 209 680,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	269 495,72	300 352,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 781,57	938,24
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)	-1 413 154,93	-1 592 713,94
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 122,19	326,53
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 122,19	326,53
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)	-1 412 032,74	-1 592 387,41
G. Przychody finansowe	222,25	275,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	222,25	275,50
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)	-1 411 810,49	-1 592 111,91
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	79,47
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 411 810,49	-1 592 191,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Katarzyna Stefanowicz
 Główny Księgowy

25 MAR. 2019

rok miesiąc dzień

D Y R E K T O R
 Miejskiego Przedszkola nr 2
 w Jeleniej Górze
 mgr ...
 Kierownik jednostki

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejskie Przedszkole Nr 02 w Jeleniej Górze
1.2	siedzibę jednostki ul. Józefa Piłsudskiego 32 58-500 Jelenia Góra
1.3	adres jednostki ul. Józefa Piłsudskiego 32 58-500 Jelenia Góra
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wychowanie przedszkolne.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 - 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie jednostkowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Obowiązujące w jednostce zasady (polityki) rachunkowości są zgodne z ustawami o rachunkowości oraz o podatku dochodowym.
5.	inne informacje Nie dotyczy.
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 Środki trwałe: gr. 1: stan początkowy: 242 247,87 zł – umorzenie 242 247,87 zł = wartość bilansowa 0,00 zł; gr. 2: stan początkowy: 15 205,52 zł – umorzenie 8 098,37 zł = wartość bilansowa 7 107,15 zł; gr. 4: stan początkowy: 1 954,99 zł – umorzenie 1 954,99 zł = wartość bilansowa 0,00 zł; gr. 5: stan początkowy: 7 900,00 zł + nabycie 5 289,00 zł – umorzenie 7 742,00 zł = wartość bilansowa 5 447,00 zł; gr. 6: stan początkowy: 49 458 zł – umorzenie 14 468,80 zł – wartość bilansowa 34 989,20 zł; gr. 8: stan początkowy: 49 391,68 zł – umorzenie 43 504,63 zł – wartość bilansowa 5 887,05 zł; Wartości niematerialne i prawne: stan początkowy: 2 612,70 zł – umorzenie 2 612,70 zł = wartość bilansowa 0,00 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 dotyczy.
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 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 Nie dotyczy.
b)	powyżej 3 do 5 lat

	Nie dotyczy.
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy.
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
	1 486,55 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy.
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 dotyczy.
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
	Nie dotyczy.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy.

Katarzyna Stefanowicz
GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy

21 MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Miejskiego Przedsiębiorstwa nr 2
w Jeleniej Górze
mgr Joanna Skolczak
kierownik jednostki