

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 1 ul. Tysiąclecia 12 21-010 Łęczna	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Łęczna
Numer identyfikacyjny REGON 060700239		Wysłać bez pisma przewodniego E7A75676CBF1EDF7 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	418 111,45	387 599,84	A Fundusz	325 626,90	315 303,13
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 745 247,59	1 756 240,33
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	418 111,45	387 599,84	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 419 620,69	-1 440 937,20
A.II.1 Środki trwałe	418 111,45	387 599,84	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	118 560,00	118 560,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 419 620,69	-1 440 937,20
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	254 684,47	233 941,37	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	41 513,65	32 405,14	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 353,33	2 693,33	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	116 129,42	95 213,71
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	116 129,42	95 213,71
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 433,21	3 131,13
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 586,00	2 106,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 113,41	14 174,27
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76 996,80	75 802,31

Irena Skibińska
(główny księgowy)

2018-12-31
(rok, miesiąc, dzień)
E7A75676CBF1EDF7

Stefan Mitura
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	23 644,87	22 917,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	9 520,28	8 677,74	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	9 520,28	8 677,74	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	14 124,59	14 239,26			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	14 124,59	14 239,26			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Irena Skibińska
(główny księgowy)

2018-12-31
(rok, miesiąc, dzień)
E7A75676CBF1EDF7

Stefan Mitura
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	441 756,32	410 516,84	Suma pasywów	441 756,32	410 516,84

Irena Skibińska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2018-12-31
(rok, miesiąc, dzień)
E7A75676CBF1EDF7

Stefan Mitura
(kierownik jednostki)

Irena Skibińska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2018-12-31
(rok, miesiąc, dzień)
E7A75676CBF1EDF7

Stefan Mitura
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 1 ul. Tysiąclecia 12 21-010 Łęczna	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Łęczna
Numer identyfikacyjny REGON 060700239		6ED4E1B2CF8F8A9B 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
1.12.	łącznie 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Irena Skibińska
(główny księgowy)

2018.12.31
rok mies. dzień

Stefan Mitura
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Irena Skibińska
(główny księgowy)

2018.12.31
rok mies. dzień

Stefan Mitura
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 1 ul. Tysiąclecia 12 21-010 Łęčna Numer identyfikacyjny REGON 060700239	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Łęčna Wysłać bez pisma przewodniego BEC0C4186A3690CA 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	184 749,00	164 214,80
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	184 749,00	164 214,80
B. Koszty działalności operacyjnej	1 615 652,12	1 612 720,73
B.I. Amortyzacja	28 327,10	30 511,61
B.II. Zużycie materiałów i energii	240 950,62	208 410,43
B.III. Usługi obce	40 869,44	42 815,19
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	1 037 135,24	1 059 335,66
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	267 602,97	270 472,52
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	766,75	1 175,32
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 430 903,12	-1 448 505,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 438,55	7 660,69
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	10 438,55	7 660,69
E. Pozostałe koszty operacyjne	194,22	604,81

Irena Skibińska
główny księgowy

2018-12-31
rok, miesiąc, dzień

Stefan Mitura
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	194,22	604,81
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 420 658,79	-1 441 450,05
G.	Przychody finansowe	1 038,10	512,85
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 038,10	512,85
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 419 620,69	-1 440 937,20
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)	-1 419 620,69	-1 440 937,20

Irena Skibińska
główny księgowy

2018-12-31
rok, miesiąc, dzień

Stefan Mitura
kierownik jednostki

Irena Skibińska
główny księgowy

2018-12-31
rok, miesiąc, dzień

Stefan Mitura
kierownik jednostki

ZAŁĄCZNIK Nr 12**INFORMACJA DODATKOWA**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 1</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>ŁĘCZNA</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. TYSIĄCLECIA 12 21-010 ŁĘCZNA</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>8510Z PLACÓWKI WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>01.01.2018-31.12.2018</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>DANE JEDNOSTKOWE</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Księgi rachunkowe Przedszkola Publicznego Nr 1 w Łęcznej prowadzone są w jednostce obsługującej tj. w Zespole Obsługi Szkół i Przedszkoli w Łęcznej, przy ul. Jana Pawła II 24. Otwiera się je na początek każdego roku obrotowego, a zamyka na dzień kończący rok obrotowy tj. 31 grudnia. Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego wprowadza się w postaci zapisu każde zdarzenie, które nastąpiło w okresie sprawozdawczym. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy. Okresem sprawozdawczym jest kalendarzowy miesiąc. Dniem bilansowym jest 31 grudnia. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik – księga główna; księgi pomocnicze (konta analityczne); konta pozabilansowe; zestawienia obrotów i sald księgi głównej oraz zestawienia sald kont ksiąg pomocniczych. Dla każdego rachunku bankowego tworzy się oddzielny dziennik częściowy. Ewidencja zdarzeń na kontach księgi głównej dokonywana jest w ujęciu systematycznym w kolejności chronologicznej, zgodnie z zasadą podwójnego zapisu. Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtarzanego, uzgadniane z saldami i zapisami na kontach księgi głównej. Podstawą zapisu w księgach rachunkowych są dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej. Księgi rachunkowe Przedszkola Publicznego Nr 1 w Łęcznej prowadzi się komputerowo z wyjątkiem ksiąg pomocniczych dotyczących ewidencji analitycznej drugiego stopnia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, która prowadzona jest

techniką ręczną w formie ksiąg inwentarzowych.

Wycena aktywów i pasywów w Przedszkolu Publicznym Nr 1 w Łęcznej.

1. Środki trwałe w budowie (inwestycje) – w wysokości wszystkich kosztów nabycia lub wytworzenia pomniejszone na dzień bilansowy o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Poniesione koszty niepodjętej lub zaniechanej budowy środka trwałego odpisuje się w ciężar funduszu jednostki;

2. Środki trwałe

a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia (cena nabycia jest ceną z podatkiem od towarów i usług w sytuacji, gdy podatek nie podlega odliczeniu lub bez podatku od towarów i usług, gdy podatek podlega odliczeniu);

b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania;

c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania;

d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu;

e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu;

f) wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.

3. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.

4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
- odzież roboczą,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości od 2.000,01 zł do 10.000,00 zł

5. Ewidencją pozabilansową ilościową obejmuje się składniki majątkowe o okresie

	używania ponad rok o wartości powyżej 500,00 zł do 2.000,00 zł. Składniki majątkowe o wartości 500 zł i niżej nie są objęte ewidencją pozabilansową, jednakże sprawowana jest nad nimi kontrola przez Dyrektora Przedszkola. 6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł (tj. 3.500,01 zł cena netto łącznie z podatkiem od towarów i usług nie podlegającym odliczeniu) przyjęte do używania do 31 grudnia 2017 roku oraz o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł (tj. od 10.000,01 zł cena netto łącznie z podatkiem od towarów i usług nie podlegającym odliczeniu) przyjęte do używania po 31 grudnia 2017 roku, za wyjątkiem: a) książek i innych zbiorów bibliotecznych; b) środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; c) odzieży ochronnej; d) mebli i dywanów podlegają umorzeniu i amortyzacji metodą liniową, zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach wydanych na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 7. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. 9. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany. 10. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia. 11. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później, niż na koniec kwartału i dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. 12. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. 13. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z doliczeniem odsetek na koniec roku. Odsetki od należności wymagalnych nalicza się i ewidencjonuje na koniec każdego kwartału, zapłacone ewidencjonuje się w momencie zapłaty. 14. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału. Odsetki od należności wymagalnych nalicza się i ewidencjonuje na koniec każdego kwartału, zapłacone ewidencjonuje się w momencie zapłaty. 15. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.
--	--

	<u>Ustalanie wyniku finansowego</u> 1. Wynik finansowy działalności Przedszkola Publicznego Nr 1 w Łęcznej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. 2. Przychody przedszkola ewidencjonowane są na kontach zespołu 7 zgodnie z planem kont. 3. Koszty przedszkola ujmuje się na kontach zespołu 4 i zespołu 7 zgodnie z planem kont. 4. Na ostatni dzień roku obrotowego przychody i koszty przenosi się na konto wyniku finansowego.
5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>dane zgodnie z tabelą 1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie posiada informacji.</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Dane zgodnie z tabelą nr 2</i>
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
	<i>Dane zgodnie z tabelą nr 3</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Dane zgodnie z tabelą nr 4</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>dane zgodnie z tabelą Nr 5.</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Umorzenie należności za przedszkole-604,81zł, umowa dorowizny-5.789,98zł realizacja świadczeń promocyjnych- sponsoring 1.300,00zł, wynajmy pomieszczeń-570,71zł .</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

.....
(główny księgowy)

2019-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1 do wiersza 1.1 informacji dodatkowej

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH																				
Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilancie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego 2018	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	WARTOŚĆ NETTO SKŁADNIKÓW AKTYWÓW	
			Aktualizacja wartości	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Liwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy 2018	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Środki trwałe (011) <i>w tym:</i>	1 100 005,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 322,66	0,00	18 322,66	1 081 682,47	681 893,68	0,00	30 511,61	0,00	30 511,61	18 322,66	694 082,63	418 111,45	387 599,84
1.0	Grunty	118 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 560,00	118 560,00
1.1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	703 452,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	703 452,60	494 920,80	0,00	16 496,47	0,00	16 496,47	0,00	511 417,27	208 531,80	192 035,33
1.2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	159 101,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 101,42	112 948,75	0,00	4 246,63	0,00	4 246,63	0,00	117 195,38	46 152,67	41 906,04
1.3	Kotły i maszyny energetyczne	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	1 050,00	0,00	350,00	0,00	350,00	0,00	1 400,00	3 950,00	3 600,00
1.4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	21 817,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 067,30	0,00	9 067,30	12 750,00	16 455,64	0,00	780,00	0,00	780,00	9 067,30	8 168,34	5 361,66	4 581,66
1.5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	63 001,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 001,66	30 799,67	0,00	7 978,51	0,00	7 978,51	0,00	38 778,18	32 201,99	24 223,48
1.6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	29 072,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 255,36	0,00	9 255,36	19 816,79	25 718,82	0,00	660,00	0,00	660,00	9 255,36	17 123,46	3 353,33	2 693,33
2	Pozostałe środki trwałe (013)	173 820,72	0,00	9 052,19	0,00	9 052,19	0,00	5 407,00	75 601,32	81 008,32	101 864,59	173 820,72	0,00	9 052,19	0,00	9 052,19	81 008,32	101 864,59	0,00	0,00
2.0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	173 820,72	0,00	9 052,19	0,00	9 052,19	0,00	5 407,00	75 601,32	81 008,32	101 864,59	173 820,72	0,00	9 052,19	0,00	9 052,19	81 008,32	101 864,59	0,00	0,00
3	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Mienie zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wartości niematerialne i prawne	1 026,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 026,63	1 026,63	0,00	1 026,63	0,00	0,00	0,00	0,00	1 026,63	0,00	0,00	0,00
RAZEM (1+2+3+4+5+6)		1 274 852,48	0,00	9 052,19	0,00	9 052,19	0,00	23 729,66	76 627,95	100 357,61	1 183 547,06	856 741,03	0,00	39 563,80	0,00	39 563,80	100 357,61	795 947,22	418 111,45	387 599,84

2019-03-14

(Główny księgowy)

(data)

(Kierownik jednostki)

Tabela Nr 2 do informacji dodatkowej do wiersza 1.4

Grunty wieczyste użytkowane						
Lp.	Nr działki użytkowanej wieczystość	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
	Położenie działki użytkowanej wieczystość			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia w m ²	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
2		powierzchnia w m ²	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
3		powierzchnia w m ²	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
4		powierzchnia w m ²	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
5		powierzchnia w m ²	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		powierzchnia w m ²	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(Główny księgowy)

2019-03-15
data

.....
(Kierownik jednostki)

Tabela Nr 3 do wiersza 1.5 informacji dodatkowej

ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE					
Lp	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Środki trwałe (011) <i>w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
1.0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe środki trwałe (013)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Mienie zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM (1+2+3+4+5+6)		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela Nr 4 do informacji dodatkowej do wiersza 1.7

Stan odpisów aktualizujących wartość należności						
Lp	Grupa należności od których dokonywane są odpisy aktualizujące	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	Odpisy aktualizujące należności dokonywane indywidualnie	0	0	0	0	0
2	Odpisy aktualizujące należności dokonywane zbiorczo	0	0	0	0	0
RAZEM		0	0	0	0	0

.....
(Główny księgowy)

2019-03-15
data

.....
(Kierownik jednostki)

Tabela Nr 5 do informacji dodatkowej do wiersza 1.15

Lp.	Rodzaje świadczeń pracowniczych	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2018 roku
1	Wynagrodzenia pracowników wraz ze składkami, płatne urlopy wypoczynkowe i zwolnienia chorobowe, płatne urlopy dla poratowania zdrowia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, art. 30 KN	1 246 131,18
2	Wypłaty nagród, premii	14 762,00
3	Nagrody jubileuszowe	8 294,32
4	Odprawy emerytalne, rentowe	0
5	Odprawy z tytułu zwolnienia z pracy	0
6	Odprawy pośmiertne	0
7	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	0
8	Świadczenie niepieniężne związane z opieką medyczną, mieszkaniem służbowym, samochodem służbowym, telefonem służbowym	1 183,00
9	Odzież robocza lub ochronna	1 941,52
10	Ekwiwalent na pranie odzieży	0
11	Posiłki oraz napoje dla pracujących, środki czystości	183,02
10	Kursy, szkolenia, opłata za studia	3 826,00
11	Inne świadczenia pracownicze niewymienione powyżej-(dodatek wiejski)	2 908,26
R A Z E M		1 279 229,30

.....
(Główny księgowy)

2019-03-15
data

.....
(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 1 ul. Tysiąclecia 12 21-010 Łęczna Numer identyfikacyjny REGON 060700239	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Łęczna Wysłać bez pisma przewodniego 279E1E407873E8CD 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 677 329,06	1 745 247,59
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 599 600,99	1 601 222,31
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 579 616,32	1 601 222,31
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	19 984,67	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 531 682,46	1 590 229,57
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 316 074,73	1 419 620,69
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	195 623,06	170 608,88
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	19 984,67	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00

Irena Skibińska
główny księgowy

2018-12-31
rok, miesiąc, dzień

Stefan Mitura
kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 745 247,59	1 756 240,33
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 419 620,69	-1 440 937,20
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 419 620,69	-1 440 937,20
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	325 626,90	315 303,13

Irena Skibińska
główny księgowy

2018-12-31
rok, miesiąc, dzień

Stefan Mitura
kierownik jednostki

Irena Skibińska
główny księgowy

2018-12-31
rok, miesiąc, dzień

Stefan Mitura
kierownik jednostki