Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat
Żłobek im. Kubusia Puchatka w Działoszynie 368703794 Numer identyfikacyjny REGON	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Miasto i Gmina Działoszyn ul. Piłsudskiego 21 98-355 Działoszyn

URZĄD MIASTA I GMINY W DZIAŁOSZYNIE
wpł. dnia 20. 03. 2019
L. dz. ..... Otrzymał do zał. ..... Podpis przyjmującego .....

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 790 988,97	2 781 797,36	**A. Fundusze**	2 789 705,93	2 741 475,34
I. Wartości niematerialne i prawne			**I. Fundusz jednostki**	2 835 446,78	3 522 164,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 790 988,97	2 781 797,36	**II. Wynik finansowy netto (+, –)**	-45 740,85	-780 689,05
1. Środki trwałe	2 790 988,97	2 781 797,36	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (–)	-45 740,85	-780 689,05
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 713 929,47	2 715 801,23	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	77 059,50	65 996,13	**B. Fundusze placówek**		
			C. Państwowe fundusze celowe		
1.4. Środki transportu			**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	1 738,00	44 917,00
1.5. Inne środki trwałe			**I. Zobowiązania długoterminowe**		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	1 738,00	44 917,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 738,00	1 485,36
III. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		6 795,98
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		35 265,76
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania		
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	454,96	4 594,98	8. Fundusze specjalne	0,00	1 369,90
I. Zapasy	454,96	2 954,25	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		1 369,90
1. Materiały	454,96	2 954,25	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			**III. Rezerwy na zobowiązania**		
3. Produkty gotowe			**IV. Rozliczenia międzyokresowe**		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
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	1 369,90			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		1 369,90			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe		270,83			
Suma aktywów	2 791 443,93	2 786 392,34	**Suma pasywów**	2 791 443,93	2 786 392,34

SKARBNIK Miasta i Gminy Działoszyn
mgr Marzena Olejnik
.....
(główny księgowy)

2019.03.27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
mgr Rafał Drab
.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat
Żłobek im. Kubusia Puchatka w Działoszynie ul. Marii Konopnickiej 3 368703794 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 20 18 r.	Miasto i Gmina Działoszyn ul. Piłsudskiego 21 98-355 Działoszyn

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	0,00	270,83
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		270,83
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		
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	45 740,85	780 959,88
I.	Amortyzacja		78 911,61
II.	Zużycie materiałów i energii	7 446,48	92 678,39
III.	Usługi obce	1 140,00	29 666,65
IV.	Podatki i opłaty		
V.	Wynagrodzenia	31 075,86	469 400,47
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 078,51	105 236,16
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		5 066,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)**	-45 740,85	-780 689,05
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**	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)**	-45 740,85	-780 689,05

G.	**Przychody finansowe**	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	**Koszty finansowe**	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G–H)**	-45 740,85	-780 689,05
J.	**Podatek dochodowy**		
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L.	**Zysk (strata) netto (I–J–K)**	-45 740,85	-780 689,05

SKARBNIK Miasta i Gminy Działoszyce

.....
(główny księgowy)

2019.03.27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
mgr Rafał Grzyb
.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Żłobek im. Kubusia Puchatka w Działoszynie ul. Marii Konopnickiej 3 368703794 ..... Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31 grudnia 20 18 r.	Miasto i Gmina Działoszyn ul. Piłsudskiego 21 98-355 Działoszyn .....

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	0,00	2 835 446,78
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 835 446,78	732 458,46
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	44 457,81	662 738,46
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2 790 988,97	69 720,00
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)	0,00	45 740,85
2.1.	Strata za rok ubiegły		45 740,85
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	2 835 446,78	3 522 164,39
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, –)**	-45 740,85	-780 689,05
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (–)	-45 740,85	-780 689,05
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	**Fundusz (II+, –III)**	2 789 705,93	2 741 475,34

SKARBNIK
Miasta i Gminy Działoszyn
mgr Mirosława Olejnik
.....
(główny księgowy)

2019.03.27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
mgr Rafał Drab
.....
(kierownik jednostki)

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umorzenie środków trwałych	78 911,61
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	285 554,33
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	
7	Odpisy aktualizujące należności	

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1 Nazwa jednostki:Żłobek im. Kubusia Puchatka w Działoszyie

1.2 Siedziba jednostki: ul. Marii Konopnickiej 3, 98-355 Działoszyn

1.3 Adres jednostki: ul. Marii Konopnickiej 3, 98-355 Działoszyn

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki: opieka dzienna nad dziećmi. Żłobek udziela świadczeń, które swoim zakresem obejmują działalność pielęgnacyjną, opiekuńczą, wychowawczą i edukacyjną wspomagającą wyrównywanie szans rozwoju dzieci do lat 3

2. Okres objęty sprawozdaniem: od 01.01.2018 do 31.12.2018

3. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, sporządzono samodzielnie dla jednostki samorządu terytorialnego.

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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami rozporządzenia MRiF z dnia 13.09.2017 roku. W związku ze zmianą przepisów i koniecznością zastosowania przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2018 nowych wzorów dokonano przeliczenia poszczególnych pozycji za rok 2017, dlatego tez niektóre wartości zostały pogrupowane według innych kategorii, nie wpływając na zmianę wartości pozycji końcowych.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z warianetm porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy". Ewidencja i rozliczanie kosztów dzialalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont tj. na kontach kosztów rodzajowych, przy czym koszty niebedące kosztami danego okresu sprawozdawczego ujmowane są jako koszty rozliczane w czasie (w roku sprawozdawczym wystąpiły rozliczenia międzyokresowe dotyczące polis ubezpieczeniowych).

Aktywa i pasywa zakładu wycenia się według zasad określonych w uor oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe. WNiP < 10.000,00 zł traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Środki trwałe są wycenianie (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe < 10.000,00 zł to pozostałe środki trwałe które ewidencjonowane są na koncie 013 i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Środki trwałe w budowie – wyceniane jako koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

Zobowiązania w jednostce wycenione są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej

Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja" jest ona księgowana raz do roku na koniec okresu sprawozdawczego. Podstawową metodą stosowaną w jednostce jest metoda liniowa amortyzacji. Stawki amortyzacyjne stosowane w jednostce znajdują się w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załączniki do ustawy o podatku dochodowym.

5. Inne informacje – nie występują

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	**Razem wartości niematerialne i prawne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00
2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 713 929,47	0,00	69 720,00	0,00	69 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 783 649,47
2.3	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe	77 059,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 059,50
2.	Razem środki trwałe	2 790 988,97	0,00	69 720,00	0,00	69 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 860 708,97
3.	środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	**Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)**	**2 790 988,97**	**0,00**	**69 720,00**	**0,00**	**69 720,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	2 860 708,97

Szczegółowy zakres zmian dla majątku amortyzowanego:

Lp.	Wyszczególnienie	Amortyzacja				
		bilans otwarcia	zwiększenia	zmniejszenia	roczna	bilans zamknięcia
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	**Razem wartości niematerialne i prawne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.0	Grupa 0 : grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Grupa 1: budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego	0,00	0,00	0,00	67 848,24	67 848,24
2.2	Grupa 2: Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Grupa 3: Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	1 653,12	1 653,12
2.4	Grupa 4: Maszyny, urządzenia i aparty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Grupa 5: Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	0,00	0,00	2 770,71	2 770,71
2.6	Grupa 6: Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	Grupa 7: Środki Transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8	Grupa 8: Narzędzia, przyrządy, ruchomosci i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	6 639,54	6 639,54
2.9	Grupa 9: Inwentarz żywy				0,00	0,00
II	**Razem środki trwałe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**78 911,61**	**78 911,61**

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych - jednostka nie dysponuje takimi informacjami

1.3. Nie dokonano w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście – nie występują

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 występują

1.6. Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

1.7. Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość należności

1.8. Stan rezerw w ciagu roku obrotowego zerowy – jednostka nie rozwiązywała ani nie zawiązywała rezerw

1.9. Zobowiązania długoterminowe w jednostce nie występują

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. Kwota 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 – jednostka nie ma zawartych umów leasingu

1.11 Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

1.12 Brak zobowiązań warunkowych

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Polisa ubezpieczeniowa TUW	0,00 zł	270,83 zł
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		0,00 zł	270,83 zł
1.	-	-	-
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		-	-

1.14 Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Lp.	Wyszczególnienie tytułów wypłaconych świadczeń pracowniczych	Wartość opłaconych świadczeń w trakcie roku
1.	ZFŚS	17 132,79 zł
2.	Ekwiwalent za urlop	2 111,28 zł
3.	Inne świadczenia pracownicze (obuwie, badania lekarskie, odzież ochronna, woda dla pracowników, szkolenia)	898,64 zł
	RAZEM	20 142,71 zł

1.16 Inne informacje – brak innych istotnych informacji dotyczących sprawozdania finansowego

2.

2.1 Nie dokonano w w okresie objętym sprawozdaniem odpisów aktualizujących wartość zapasów

2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie występowały środki trwałe w budowie

2.3 W pozycji przychodów lub kosztów nie wystąpiły wartości nadzwyczajne jak również incydentalne

2.4 Informacja 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 jednostki

2.5 Inne informacje – brak innych istotnych informacji dotyczących sprawozdania finansowego

3. Brak innych istotnych informacji które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

BURMISTRZ

mgr Rafał Drab