Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat
Przedszkole Publiczne Nr 13 ul. Jodłowa 11 71-114 Szczecin PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 13 ul. Jodłowa 11, tel. 091 452-44-28 71-114 SZCZECIN REGON 320383938 NIP 852-25-15-983 320383938 Numer identyfikacyjny REGON	**jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego** **sporządzony na dzień 31-12-2018 r.**	Prezydent Miasta Szczecin ul. Pl. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin 12.02.2019 r. Urząd Miasta Szczecin Wydział Oświaty pl. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	858 689,00	799 256,00	**A. Fundusze**	740 124,95	703 488,78
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**I. Fundusz jednostki**	2 157 310,67	2 240 628,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	858 689,00	799 256,00	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	-1 417 185,72	-1 537 139,67
1. Środki trwałe	858 689,00	799 256,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 417 185,72	1 537 139,67
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	**III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)**	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	815 858,00	770 202,00	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	42 831,00	29 054,00	**B. Fundusze placówek**	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	140 372,18	133 904,80
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	**I. Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	140 372,18	133 904,80
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 037,80	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	15 681,00	15 830,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	67 192,19	42 171,78
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	46 785,69	51 210,35
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	11 525,50
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	21 808,13	38 137,58	8. Fundusze specjalne	9 675,50	13 167,17
I. Zapasy	8 254,95	4 977,23	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 675,50	13 167,17
1. Materiały	8 254,95	4 977,23	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	**III. Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	**IV. Rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	5 492,68	23 612,18			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 877,68	19 993,18			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 615,00	3 619,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 060,50	9 548,17			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 060,50	9 548,17			
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	880 497,13	837 393,58	**Suma pasywów**	880 497,13	837 393,58

Elżbieta Szafrańska

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 13
Elżbieta Szafrańska

2019-01-21

(rok, miesiąc, dzień)

Mirosława Łukasińska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 13
mgr Mirosława Łukasińska

Przedszkole Publiczne Nr 13 ul. Jodłowa 11 71-114 Szczecin Numer identyfikacyjny REGON 320383938	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)** **sporządzony na dzień 31-12-2018 r.**	Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Pl. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 13
ul. Jodłowa 11, tel. 091 452-44-29
71-114 SZCZECIN
REGON 320383938
NIP 852-25-15-983

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**236 388,90**	**241 312,15**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	146 404,40	179 838,65
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	89 984,50	61 473,50
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**1 653 921,62**	**1 778 774,28**
I.	Amortyzacja	59 433,00	59 433,00
II.	Zużycie materiałów i energii	320 799,90	302 667,64
III.	Usługi obce	135 208,92	62 308,07
IV.	Podatki i opłaty	5 641,48	5 641,48
V.	Wynagrodzenia	908 632,98	1 085 214,69
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	223 984,38	263 310,48
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	220,96	198,92
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)**	**-1 417 532,72**	**-1 537 462,13**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**0,00**	**0,00**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
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)**	**-1 417 532,72**	**-1 537 462,13**
G.	**Przychody finansowe**	**347,00**	**322,46**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	113,00	60,46
III.	Inne	234,00	262,00

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)**	**-1 417 185,72**	**-1 537 139,67**
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)**	**-1 417 185,72**	**-1 537 139,67**

Elżbieta Szafrańska

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 13
Elżbieta Szafrańska

2019-01-21

(rok, miesiąc, dzień)

Mirosława Łukasińska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 13
mgr Mirosława Łukasińska

Przedszkole Publiczne Nr 13 ul. Jodłowa 11 71-114 Szczecin Numer identyfikacyjny REGON 320383938	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone na dzień 31-12-2018 r.**	Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Pl. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**1 953 796,70**	**2 157 310,67**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 520 693,00	1 562 239,00
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 425 324,00	1 562 239,00
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	95 369,00	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
	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)	1 317 179,03	1 478 921,22
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 131 591,53	1 417 185,72
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	90 218,50	61 735,50
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	95 369,00	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 (BZ)**	**2 157 310,67**	**2 240 628,45**
I'	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	**-1 417 185,72**	**-1 537 139,67**
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	1 417 185,72	1 537 139,67
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II +, -III)**	**740 124,95**	**703 488,78**

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 13
ul. Jodłowa 11, tel. 091 452-44-29
71-114 SZCZECIN
REGON 320383938
NIP 852-25-15-983

Elżbieta Szafrańska	2019-01-21	Mirosława Łukasińska
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 13
Elżbieta Szafrańska

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 13
mgr Mirosława Łukasińska

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 13
ul. Jodłowa 11, tel. 091 452-44-29
71-114 SZCZECIN
REGON 320383938
NIP 852-25-15-983

INFORMACJA DODATKOWA

Urząd Miasta Szczecin
Wydział Oświaty
pl. Anny Krajkowskiej 1
70-456 Szczecin

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne Nr 13
1.2	siedzibę jednostki
	Szczecin
1.3	adres jednostki
	ul. Jodłowa 11, 71-114 Szczecin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	opieka nad dzieckiem
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 – 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.
	dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 100,- zł – 3.500,- zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową raz w roku 9. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 100,- zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 1,-.zł – 100,- zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; – w przedziale 100,- zł – 3.500,- zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody według cen nabycia

1.12.	łączną 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
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	- informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
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
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	– informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, – informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, – zmiany w polityce rachunkowości, – wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), – .....

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 13
Elżbieta Szafrańska
.....
(główny księgowy)

30.01.2019 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 13
mgr Mirosława Kozińska
.....
(kierownik jednostki)

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
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
	- informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
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
	- informacje wg. załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
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)
	- informacje wg. załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
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
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin