

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miejskie Przedszkole Nr 15</b>  <b>Piasta Kolodzieja 4</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>610025485</b>		<b>Bilans</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień: 31.12.2018		Adresat <b>PREZYDENT MIASTA</b>  <b>PŁOCKA</b>	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	3 499 986,62	3 388 438,56	<b>A. Fundusze</b>	3 314 920,13	3 195 460,04
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	5 535 900,61	5 424 354,70
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	3 499 986,62	3 388 438,56	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-2 220 980,48	-2 228 894,66
<b>1. Środki trwałe</b>	3 499 986,62	3 388 438,56	<b>1. Zysk netto (+)</b>	0,00	0,00
<b>1.1 Grunty</b>	759 797,00	759 797,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	-2 220 980,48	-2 228 894,66
<b>1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
<b>1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	2 559 223,94	2 480 438,52	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
<b>1.3 Urządzenia techniczne i maszyny</b>	142 252,22	117 639,78	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
<b>1.4 Środki transportu</b>	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
<b>1.5 Inne środki trwałe</b>	38 713,46	30 563,26	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	232 637,16	233 306,23
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	232 637,16	233 306,23
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	14 505,10	13 337,92
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	12 044,00	12 681,00
<b>1. Akcje i udziały</b>	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	57 450,20	64 278,31
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	114 546,82	112 629,46
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	47 570,67	40 327,71	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	63,82	660,38	<b>8. Fundusze specjalne</b>	34 091,04	30 379,54
<b>1. Materiały</b>	63,82	660,38	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	34 091,04	30 379,54
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>	0,00	0,00	<b>8.2. Inne fundusze</b>	0,00	0,00
<b>3. Produkty gotowe</b>	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>4. Towary</b>	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	44 199,81	38 709,29			
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>	11 474,81	9 156,79			
<b>2. Należności od budżetów</b>	0,00	0,00			
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	0,00	0,00			
<b>4. Pozostałe należności</b>	32 725,00	29 552,50			
<b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	3 307,04	958,04			
<b>1. Środki pieniężne w kasie</b>	0,00	0,00			
<b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>	3 307,04	958,04			
<b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>	0,00	0,00			
<b>4. Inne środki pieniężne</b>	0,00	0,00			
<b>5. Akcje lub udziały</b>	0,00	0,00			
<b>6. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00			
<b>7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 547 557,29</b>	<b>3 428 766,27</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 547 557,29</b>	<b>3 428 766,27</b>

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Rycharcska

(główny księgowy)

29.03.2019

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

Maciej Krzemiński

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZADOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 15		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....	Adresat PREZYDENT MIASTA PŁOCKA	
Piasta Kołodziejka 4			PŁOCKA	
Numer identyfikacyjny REGON 610025485		sporządzony na dzień 31.12.2018		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>149 917,63</b>	<b>136 973,46</b>	
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	Koszty 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	149 917,63	136 973,46	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 371 353,39</b>	<b>2 366 658,70</b>	
B.I	Amortyzacja	102 385,63	111 548,06	
B.II	Zużycie materiałów i energii	316 009,99	304 996,61	
B.III	Usługi obce	50 991,11	38 359,51	
B.IV	Podatki opłaty	7 140,00	7 140,00	
B.V	Wynagrodzenia	1 519 408,86	1 534 124,82	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	369 950,80	361 552,59	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 467,00	8 937,11	
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	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-2 221 435,76</b>	<b>-2 229 685,24</b>	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>385,00</b>	<b>804,00</b>	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	385,00	804,00	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>38,50</b>	
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	0,00	38,50	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 221 050,76</b>	<b>-2 228 919,74</b>	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>70,28</b>	<b>25,08</b>	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	70,28	25,08	
G.III	Inne	0,00	0,00	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
H.I	Odsetki	0,00	0,00	
H.II	Inne	0,00	0,00	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 220 980,48</b>	<b>-2 228 894,66</b>	
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 220 980,48</b>	<b>-2 228 894,66</b>	

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
.....  
(główny księgowy)

29.03.2019  
.....  
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

Maciej Krzemiński

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 15	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat PREZYDENT MIASTA	
Piasta Kolodzieja 4		PŁOCKA	
Numer identyfikacyjny REGON 610025485	sporządzony na dzień      31.12.2018		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>5 311 475,26</b>	<b>5 535 900,61</b>
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 444 180,57	2 249 516,63
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		2 268 460,32	2 249 516,63
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje		0,00	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		175 720,25	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)		2 219 755,22	2 361 062,54
I.2.1 Strata za rok ubiegły		2 065 755,88	2 220 980,48
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		153 999,31	140 082,06
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5 Aktualizacja 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
I.2.9 Inne zmniejszenia		0,03	0,00
<b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>5 535 900,61</b>	<b>5 424 354,70</b>
<b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-2 220 980,48</b>	<b>-2 228 894,66</b>
III.1 zysk netto		0,00	0,00
III.2 strata netto (-)		-2 220 980,48	-2 228 894,66
III.3 nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV Fundusz (poz.II+, -III)</b>		<b>3 314 920,13</b>	<b>3 195 460,04</b>

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Halina Rycharska  
(główny księgowy)

29.03.2019

.....  
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

.....  
Maciej Krzemiński

.....  
(kierownik jednostki)

Rachunek zysków i strat - inne przychody operacyjne

Miejskie Przedszkole Nr 15  
09-400 Płock Płock, ul.Piasta Kołodzieja 4

Inne przychody operacyjne			
Lp.	Przychody wg poszczególnych tytułów:	Wartość	Pozycja rachunku zysków i strat
1.	Wynagrodzenie z tytułu terminowej wpłaty podatków	404,00	D.III
2.	Opłata za lokal wyborczy	400,00	D.III
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
Razem:		804,00	X

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Podpis głównego księgowego  
Halina Rycharska

DYREKTOR  
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB  
Podpis kierownika jednostki  
Maciej Krzeminski

Rachunek zysków i strat - pozostałe koszty operacyjne

Miejskie Przedszkole Nr 15  
09-400 Płock, Piasta Kołodzieja 4

Inne koszty operacyjne		
Lp.	koszty wg poszczególnych tytułów:	Wartość
1.	Odpis aktualizujący wartość należności za wyżywienie	38,50
2.		
3.		
4.		
5.		
Razem:		38,50

Pozycja rachunku zysków i strat

E.II

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Podpis głównego księgowego

DYREKTOR

Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

.....  
Podpis kierownika jednostki

Przykład

INFORMACJA  
DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Miejskie Przedszkole z Oddziałami Intgracyjnymi Nr 15</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Płock</b>
1.3	adres jednostki
	<b>09-400 Płock, ul. Piasta Kołodzieja 4</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Przedszkole realizuje cele i zadania z ustawy Prawo Oświatowe, ustawie o systemie oświaty z aktów wykonawczych do ustawy, w tym w szczególności z podstawy programowej wychowania przedszkolnego.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2018r. -31.12.2018 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Sprawozdania jednostkowe</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>Załącznik nr 8</b>
5.	inne informacje
	-
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczególony 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
	<b>Załącznik nr 9.</b>
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
	<b>Załącznik nr 10.</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Załącznik nr 11.</b>
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
	<b>Załącznik nr 12.</b>

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Załącznik nr 13</b>
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)
	<b>Załącznik nr 14</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Załącznik nr 15</b>
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
	<b>Załącznik nr 16</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Załącznik nr 17</b>
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
	<b>Załącznik nr 18</b>
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
	<b>Załącznik nr 19</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>1 895 677,41</b>
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-

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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Halina Rycharska*

(główny księgowy)

*2019.03.29*

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

*Małgorzata Kozłowska*

(kierownik jednostki)

**I.4. Metody wyceny aktywów i pasywów**

<b>Lp.</b>	<b>Składniki majątku</b>	<b>Wycena w ciągu roku</b>	<b>Wycena na dzień bilansowy</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>1</b>	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	według ceny nabycia	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
<b>2</b>	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według wartości określonej w decyzji	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
<b>3</b>	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a w przypadku braku według wartości rynkowej	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
<b>4</b>	Środki trwałe pochodzące z zakupu	według ceny nabycia	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
<b>5</b>	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	nie dotyczy	nie dotyczy
<b>6</b>	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według wartości określonej w decyzji	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
<b>7</b>	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a w przypadku braku według wartości rynkowej	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
<b>8</b>	Środki trwałe ujawnione	według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów a gdy ich brak na podstawie wyceny uwzględniając ich wartość godziwą i ewentualne ich dotychczasowe zużycie	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
<b>9</b>	Środki trwałe w budowie	nie dotyczy	nie dotyczy

<b>10</b>	Materiały	według ceny zakupu	wartość nieużytych materiałów według ceny zakupu - ustalona na koniec roku obrotowego na podstawie spisu z natury
<b>11</b>	Należności	w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące	w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące
<b>12</b>	Zobowiązania	w kwocie wymagalnej zapłaty z doliczeniem odsetek należnych	w kwocie wymagalnej zapłaty z doliczeniem odsetek należnych
<b>13</b>	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej
<b>14</b>	Pozostałe aktywa i pasywa		
<b>15</b>	Inne, w tym:		
<b>15.1</b>	.....		
<b>15.1</b>	.....		

**DYREKTOR**  
 Zarządu Jednostek Oświatowych - JB  
 Maciej Krzemiński  
 .....  
 Podpis kierownika jednostki

ZASTĘPCA DYREKTORA  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Halina Rycharska  
 .....  
 Podpis głównego księgowego

II.1.1.1 Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, ekspozycji muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9-10-11)		Stan na koniec roku obrotowego (brutto) (3 + 7 - 12)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie	inne (w tym aktualizacja)	10	11	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	I. Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00					0,00	0,00
2	II. Środki trwałe, w tym:	4 024 092,62				0,00					0,00	4 024 092,62
2.1	Grunt	759 797,00				0,00					0,00	759 797,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 028 889,52		0,00		0,00					0,00	3 028 889,52
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	194 655,10				0,00					0,00	194 655,10
2.4	Środki transportu	0,00				0,00					0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe w tym: pozostałe środki trwałe, w tym:	40 751,00		0,00		0,00					0,00	40 751,00
3	Pozostałe środki trwałe w tym:	320 416,66	0,00	11 236,10		11 236,10					0,00	331 652,76
3.1	Pozostałe środki trwałe w tym:	320 416,66	0,00	11 236,10		11 236,10					0,00	331 652,76
4	IV. Inne, w tym: pozostałe środki trwałe niematerialne i prawne - programy komputerowe	7 496,22		0,00		0,00					0,00	7 496,22
5	<b>Razem</b>	4 352 005,50	0,00	11 236,10		11 236,10					0,00	4 363 241,60

II.1.1.2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, ekspozycji muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 10)	Wartość netto środków trwałych		
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem umorzenia (4 + 5 + 6)	aktualizacja	Inne		Ogółem zmniejszenie umorzenia (8 + 9)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	I. Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
2	II. Środki trwałe, w tym:	524 106,00		111 548,06		111 548,06			0,00	635 654,06	3 499 986,62	3 388 438,56
2.1	Grunt	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00	759 797,00	759 797,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	469 665,58		78 785,42		78 785,42			0,00	548 451,00	2 559 223,94	2 480 438,52
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	52 402,88		24 612,44		24 612,44			0,00	77 015,32	142 252,22	117 639,78
2.4	Środki transportu	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe w tym:	2 037,54		8 150,20		8 150,20			0,00	10 187,74	38 713,46	30 563,26
3	Pozostałe środki trwałe w tym:	320 416,66		11 236,10		11 236,10			0,00	331 652,76	0,00	0,00
3.1	Pozostałe środki trwałe w tym:	320 416,66		11 236,10		11 236,10			0,00	331 652,76	0,00	0,00
4	IV. Inne, w tym: pozostałe wartości niematerialne i prawne - programy komputerowe	7 496,22		0,00		0,00			0,00	7 496,22	0,00	0,00
4.1	Pozostałe wartości niematerialne i prawne - programy komputerowe	7 496,22		0,00		0,00			0,00	7 496,22	0,00	0,00
5	<b>Razem</b>	852 018,88		122 784,16		122 784,16			0,00	974 803,04	3 499 986,62	3 388 438,56

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

DYREKTOR

Maciej Krzamiński  
Podpis kierownika jednostki

Podpis głównego księgowego

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.3.1 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	I. Wartości niematerialne i prawne				
2	II. Środki trwałe, z tego:				
2.1	grupa ...				
2.2	grupa ...				
3	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.3.2 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	1. Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:				
1.1	1.1 Akcje i udziały				
1.2	1.2 Papiery wartościowe długoterminowe				
1.3	1.3 Inne, tj. ....				
2	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Rybarska

Podpis głównego księgowego

DYREKTOR  
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

Maciej Krzemiński

Podpis kierownika jednostki

**II.1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (1 + 2 – 3)
	zwiększenia 2	zmniejszenia 3	
1			4
0	0		0

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Podpis głównego księgowego

DYREKTOR  
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

Maciej Krzemiński

.....  
Podpis kierownika jednostki

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.5 Obce środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub inny umów

L-p.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia 4	zmniejszenia 5	
1	2	3		6	
1					
2					
3					
4					
5	Razem	0	0	0	0

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Dycharska

Podpis głównego księgowego

DYREKTOR  
Zarządu Jednostek Oświatowych - JIB

Maciej Krzemiński

Podpis kierownika jednostki

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.6 Papiery wartościowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		3	4	5	6	7	8	9	10
1	2	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
I	Akcje								
1.1	- .....								
1.2	- .....								
2.	Udziały								
2.1	- .....								
2.2	- .....								
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1	- .....								
3.2	- .....								
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1	- .....								
4.2	- .....								
5	<b>RAZEM</b>	0	0	0	0	0	0	0	0

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis głównego księgowego

DYREKTOR  
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

Maciej Krzeziński

Podpis kierownika jednostki

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku (3 + 4 – 5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Należności długoterminowe				
2	Należności krótkoterminowe		38,50		38,50
3	<b>Razem</b>	0,00	38,50	0,00	38,50

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Halina Rybarska

.....  
Podpis głównego księgowego

DYREKTOR  
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB  
Maciej Krzemiński

.....  
Podpis kierownika jednostki

## MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 15, 09-400 PŁOCK UL. PIASTA KOŁODZIEJA 4

Odpisy aktualizujące należności w zależności od okresu zalegania z płatnością w miesiącach  
wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku

Lp.	Nazwa dłużnika	Kwota należności podlegającym aktualizacji			Termin wymagalności głównej	Okres zalegania w miesiącach	Stawka odpisu *		Kwota odpisu aktualizującego		
		Należność główna	Odsetki	Razem			50%	100%	Należność główna	Odsetki	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wpłaty indywidualne za wyżywienie	77,00	0,00	77,00	15.06.2018	6	X		38,50		38,50
2											0,00
3				0,00							0,00
	<b>Razem</b>	<b>77,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77,00</b>	-	-	-	-	<b>38,50</b>	<b>0,00</b>	<b>38,50</b>

\* należy zaznaczyć odpowiednią stawkę odpisu

.....  
Sporządził:

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Halina Kycharska

DYREKTOR  
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB  
Maciej Krzemiński

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.8 Rezerwy na koszty i zobowiązania

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie rezerwy	razem(5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rezerwy długoterminowe, w tym na cele:						
2.1	- .....						
2.2	- .....						
2	Rezerwy krótkoterminowe, w tym na cele:						
2.1	- .....						
2.2	- .....						
3	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Małgorzata

Podpis głównego księgowego

DYREKTOR  
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

.....  
Maciej Krzemiński

Podpis kierownika jednostki

II.1.9 Zobowiązania długoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5		powyżej 5 lat							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
1	- zobowiązanie z tytułu .....												
2	- zobowiązanie z tytułu .....												
3	- zobowiązanie z tytułu .....												
4	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Podpis głównego księgowego  
.....  
Małgorzata Sycharska

DYREKTOR  
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

.....  
Podpis kierownika jednostki  
.....  
Maciej Krzemiński

II.1.1.1 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Weksel								
2	Hipoteka								
3	Zastaw								
4	Inne								
5	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Halina Rydzarska  
Podpis głównego księgowego

DYREKTOR  
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

.....  
Małgorzata Krzeminińska  
Podpis kierownika jednostki

II.1.12 Wykaz zobowiązań warunkowych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:				
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych		
						stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Udzielone gwarancje i poręczenia									
2	Kaucje i wadia									
3	Weksle									
4	Inne, w tym:									
4.1	- .....									
4.2	- .....									
5	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Podpis głównego księgowego

DYREKTOR  
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

.....  
Maciej Krzemiński

.....  
Podpis kierownika jednostki

II.1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
		3	4	5	6
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:				
1.1	- długoterminowe, w tym:				
1.1.1	- .....				
1.1.2	- .....				
1.2	- krótkoterminowe, w tym:				
1.2.1	- .....				
1.2.2	- .....				
2	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:				
2.1	- długoterminowe, w tym:				
2.1.1	- .....				
2.1.2	- .....				
2.2	- krótkoterminowe, w tym:				
2.2.1	- .....				
2.2.2	- .....				
3	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
		3	4	5	6
1					
1	.....				
2	.....				
3	.....				
4	.....				
5	.....				
6	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

ZASTĘPCA DYREKTORA  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata  
Podpis głównego księgowego

Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

Maciej Krzemiński

Podpis kierownika jednostki