

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 2 ul. Narutowicza 9 09-200 Sierpc NIP 776-15-60-325; Reg. 610023865 Numer identyfikacyjny REGON 610023865	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Miasto Sierpc Wysłać bez pisma przewodniego 75FDA941ED822F23 
--	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	793 158,93	782 700,66	A Fundusz	697 884,95	678 929,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 318 795,09	2 410 251,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	793 158,93	782 700,66	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 620 910,14	-1 731 321,79
A.II.1 Środki trwałe	793 158,93	782 700,66	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	270 744,00	270 744,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 620 910,14	-1 731 321,79
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	522 414,93	508 796,66	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	3 160,00	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	116 017,40	110 959,22
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	116 017,40	110 959,22
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	47,67	40,29
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	6 666,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 294,20	36 355,47
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	81 965,00	65 784,16

Danuta Śmigrodzka
(główny księgowy)
SJO BeSTia
Danuta Śmigrodzka

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
75FDA941ED822F23

DYREKTOR
Miejskie Przedszkole Nr 2
Joanna Chylińska
(kierownik jednostki)
mgr Joanna Chylińska

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	20 743,42	7 188,30	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 032,89	5 075,00	D.II.8 Fundusze specjalne	18 710,53	2 113,30
B.I.1 Materiały	2 032,89	5 075,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 710,53	2 113,30
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	13 094,00	1 076,58			
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	13 094,00	1 076,58			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 616,53	1 036,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 616,53	1 036,72			
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			

Danuta Śmigrodzka
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

75FDA941ED822F23

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 2
Joanna Chylińska
(kierownik jednostki)
mgr Joanna Chylińska

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	813 902,35	789 888,96	Suma pasywów	813 902,35	789 888,96

 Danuta Śmigrodzka
 (główny księgowy)
 SJO BeSTia
 Danuta Śmigrodzka

 2019-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 75FDA941ED822F23

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 2
w Sierpcu

 Joanna Chylińska
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Główny Księgowy
Danuta Śmigrodzka
(główny księgowy)
SJO BeSTia

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
75FDA941ED822F23

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 2
w Sierpcu
Joanna Chylińska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 09-200 Sierpc Miejskie Przedszkole nr 2 ul. Narutowicza 776-15-60-320, 776-10023865		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Miasto Sierpc	
09-200 Sierpc Numer identyfikacyjny REGON 610023865			Wysłać bez pisma przewodniego D09825826C48CDD6 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	143 437,50	143 628,50	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	143 437,50	143 628,50	
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	0,00	0,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 764 347,64	1 874 950,29	
B.I.	Amortyzacja	22 985,34	23 251,81	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	282 466,60	290 469,63	
B.III.	Usługi obce	28 150,05	35 483,28	
B.IV.	Podatki i opłaty	1 178,23	1 308,11	
B.V.	Wynagrodzenia	1 159 887,27	1 226 867,59	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	268 168,75	294 515,27	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 511,40	3 054,60	
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)	-1 620 910,14	-1 731 321,79	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Danuta Śmigrodzka
główny księgowy
Danuta Śmigrodzka
SJO BeSTia

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

D09825826C48CDD6

Joanna Chylińska
kierownik jednostki
Miejskie Przedszkole Nr 2
w Sierpcu
mgr Joanna Chylińska

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	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 620 910,14	-1 731 321,79
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-1 620 910,14	-1 731 321,79
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)	-1 620 910,14	-1 731 321,79

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 2
w Sierpcu

mgr Joanna Chylińska

kierownik jednostki

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 2

09 - 200 SIERPC

ul. Narutowicza 9

NIP 776-15-60-325; Reg. 610023865

Główny Księgowy

Danuta Śmigrodzka

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 2
w Sierpcu

Joanna Chylińska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 09-200 Sierpc Miejskie Przedszkole nr 2 ul. Narutowicza 776-15-60-32 610023865		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Miasto Sierpc	
Numer identyfikacyjny REGON 610023865			Wysłać bez pisma przewodniego 8B05BD2E0FB0EECB 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			2 193 722,29	2 318 795,09
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			1 588 568,78	1 712 366,58
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			1 588 568,78	1 699 573,04
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			0,00	12 793,54
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)			1 463 495,98	1 620 910,14
I.2.1. Strata za rok ubiegły			1 463 495,98	1 620 910,14
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			0,00	0,00
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			0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			2 318 795,09	2 410 251,53

Danuta Śmigrodzka
główny księgowy
Danuta Śmigrodzka

2019-04-01
rok, miesiąc, dzień

Joanna Chylińska
kierownik jednostki
w Sierpcu
mgr Joanna Chylińska

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 620 910,14	-1 731 321,79
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 620 910,14	-1 731 321,79
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	697 884,95	678 929,74

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 2
09-200 SIERPC
ul. Narutowicza 9
NIP 776-15-60-325; Reg. 610023865

Główny Księgowy
Danuta Smigrodzka
główny księgowy

2019-04-01
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 2
Joanna Chylińska
kierownik jednostki
mgr Joanna Chylińska

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	Korekta dotyczy: Stan na koniec roku poprzedniego pozycja I Fundusz jednostki na początek okresu (BO) - brak kwoty Po korekcie Stan na koniec roku poprzedniego pozycja I Fundusz jednostki na początek okresu (BO) - wynosi 2193722,29

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 2
09 - 200 SIERPC
ul. Narutowicza 9
NIP 776-15-60-325; Reg. 610023865

Danuta Śmigrodzka
główny księgowy
Danuta Śmigrodzka

2019-04-01
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Joanna Chylińska
Miejskie Przedszkole Nr 2
kierownik jednostki
mgr Joanna Chylińska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejskie Przedszkole Nr 2 w Sierpcu
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Narutowicza 09-200 Sierpc
1.3	adres jednostki
	ul. Narutowicza 09-200 Sierpc
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Usługi edukacyjne i wychowawcze
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe za 2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planu kont.
5.	inne informacje
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

	Stan początkowy środków trwałych: 1211679,30 Grupa 0 – 270744,00 Grupa 1 – 916444,58 Grupa 4 – 24490,72 Stan początkowy „Umorzenia”: 418520,37 Grupa 1 – 397584,65 Grupa 4 – 20935,72 Wartość netto: „środków trwałych” na początek roku 2018: 793158,93 Grupa 0 – 270744 Grupa 1 – 518859,93 Grupa 4 – 3555,00 Zwiększenie „Środka trwałego” 12793,54 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej – 12793,54 – nieodpłatne otrzymanie środka trwałego. Zwiększenie umorzenia „środków trwałych” 23251,81 Grupa 1 - 22856,81 Grupa 4 – 395,00 Stan środków trwałych netto na koniec roku 2018: 782700,66 Grupa 0 – 270744,00 Grupa 1 – 508796,66 Grupa 4 – 3160,00
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Na dzień 31 grudnia 2018 roku w Miejskim Przedszkolu Nr. 2 w Sierpcu wartość „pozostałych środków trwałych” (konto 013) wynosi 451 624, 16 a wartość „środków niematerialnych i prawnych” (konto 020) wynosi 11 126,57. Umorzenie „pozostałych środków trwałych” i „wartości niematerialnych prawnych” (konto 072) wynosi 462 750,73.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Główny Księgowy
Danuta Śmigrońska

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 2
w Sierpcu
mgr Joanna Chylińska

	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 15 602,65
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejskie Przedszkole Nr 2 w Sierpcu
1.2	siedzibę jednostki ul. Narutowicza 09-200 Sierpc
1.3	adres jednostki ul. Narutowicza 09-200 Sierpc
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Usługi edukacyjne i wychowawcze
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe za 2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planu kont.
5.	inne informacje
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

Główny Księgowy
Danuta Śmigrońska

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola Nr 2
w Sierpcu
mgr Joanna Chylińska