

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <small>tel/fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 605 00 96 834 REGON 354970475</small>		Adresat:
Samorządowe Przedszkole nr 2	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Burmistrz Rogoźna ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno
Numer identyfikacyjny REGON 639732560	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

podstawowy przedmiot działalności

Przedszkole realizuje cele i zadania określone w podstawie programowej wychowania przedszkolnego, ustawie o systemie oświaty i ustawie o samorządzie terytorialnym, a w szczególności:

- 1) wspomaga indywidualny rozwój dziecka;
- 2) sprawuje opiekę nad dziećmi odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości;
- 3) wspomaga rodzinę w wychowaniu dzieci przygotowując je do nauki szkolnej;
- 4) umożliwia wychowankom podtrzymywanie poczucia tożsamości narodowej, językowej i religijnej;
- 5) organizuje opiekę nad dziećmi niepełnosprawnymi ze szczególnym uwzględnieniem stopnia ich rozwoju i niepełnosprawności;
- 6) organizuje stałą bądź doraźną pomoc materialną dzieciom szczególnie potrzebującym;
- 7) udziela dzieciom pomocy psychologiczno – pedagogicznej.

Sposoby realizacji zadań Przedszkola.

Przedszkole realizuje zadania związane ze wspomaganiem indywidualnego rozwoju dziecka poprzez:

- 1) organizowanie odpowiednich warunków do zabawy, aktywnego działania i eksperymentowania przez różnicowanie zadań;
- 2) rozbudzanie ciekawości poznawczej, zachęcanie do aktywności badawczej, wyrażania własnych myśli i przeżyć;
- 3) organizowanie różnorodnych sytuacji edukacyjnych sprzyjających nawiązywaniu kontaktów społecznych;
- 4) rozwijanie wrażliwości estetycznej, tworzenie warunków do rozwijania wyobraźni, fantazji oraz ekspresji plastycznej, muzycznej, ruchowej i werbalnej;
- 5) zapewnienie warunków do harmonijnego rozwoju fizycznego, bezpiecznego zachowania i kształtowania zachowań prozdrowotnych;

- 6) pomoc rodzinie w opiece i wychowaniu dziecka:

a) rozpoznawanie możliwości rozwojowych dziecka i podjęcie w razie potrzeby wczesnej interwencji specjalistycznej,

b) informowanie na bieżąco rodziców/opiekunów prawnych o postępach dziecka,

c) uzgadnianie wspólnie z rodzicami/opiekunami prawnymi kierunków i zakresu zadań realizowanych przez Przedszkole oraz poszczególne grupy.

Pomoc psychologiczno-pedagogiczna w Przedszkolu:

Przedszkole organizuje i udziela dzieciom i ich rodzicom oraz nauczycielom pomocy psychologiczno-pedagogicznej polegającej na:

- a) diagnozowaniu środowiska wychowanków,
- b) rozpoznawaniu potencjalnych możliwości oraz indywidualnych potrzeb dziecka i umożliwieniu ich zaspokojenia,
- c) rozpoznawaniu przyczyn trudności w wychowaniu i nauczaniu dziecka;
- d) wspieraniu dziecka z wybitnymi uzdolnieniami,
- e) podejmowaniu działań profilaktyczno-wychowawczych wynikających z programu wychowawczego przedszkola i wspieraniu nauczycieli w tym zakresie,
- f) prowadzeniu edukacji prozdrowotnej i promocji zdrowia wśród wychowanków, nauczycieli i rodziców,
- g) wspieraniu nauczycieli i rodziców rozwiązywaniu problemów wychowawczych;

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Samorządowe Przedszkole nr 2 w Rogoźnie jest samodzielną jednostką budżetową Gminy Rogoźno, nieposiadającą osobowości prawnej. Księgi rachunkowe Przedszkola prowadzone są przez jednostkę obsługującą – Centrum Usług Wspólnych, w siedzibie jednostki w Rogoźnie, ul. Krótka 7.

Rokiem obrotowym dla Przedszkola jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku kalendarzowego, a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące w roku obrotowym.

Zasady (politykę) rachunkowości zostały przyjęte do stosowania Zarządzeniem Nr 7 / 2016 Dyrektora CUW w Rogoźnie z dnia 16 sierpnia 2016 r. Stosuje się je w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Sposoby i terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości.

Rozliczenie międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności: koszty ubezpieczeń majątkowych, prenumerata czasopism. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nielotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

Grunt i budynki wykazywane są w aktywach bilansu na podstawie decyzji organu wykonawczego o przekazaniu w trwały zarząd.

Fundusz jednostki i fundusz specjalne inwentaryzuje się, weryfikując zmiany ich stanu (zwiększenia albo zmniejszenia) w minionym roku w świetle obowiązujących przepisów regulujących te fundusze.

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

W ciągu roku i na dzień bilansowy jednostka wycenia aktywa i pasywa w następujący sposób:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wg wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
 2. Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 3. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust.3 rozporządzenia, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (w 2018 r. tj kwota 10 000 zł), dla których odpisy amortyzacyjne uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
 4. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego.
- W jednostce prowadzona jest ewidencja magazynu żywnościowego na potrzeby działalności stołówki przedszkola.
- Materiały w tych magazynach wyceniane są według cen zakupu, zasada „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.
6. Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej,
 7. Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej.
- Ustalenie wyniku finansowego.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Samorządowe Przedszkole nr 2				Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.			
Numer identyfikacyjny REGON			639732560 sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	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)			
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne					
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
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.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.1.	Grunty	79 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 665,00			
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	303 124,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 124,27			
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.5.	Inne środki trwałe	5 999,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 999,82			
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	388 789,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388 789,09			

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ROGÓZNIE
ul. Krótka 7, 64-610 Rogóżna
tel./fax 67 261 76 85, 261 70 87
NIP 608 00 58 834 REGON 364970475

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Makowska

DYREKTOR
Zbigniew Haydrych

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej W ROGOŹNIE ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87		Załącznik nr 1.2.
Samorządowe Przedszkole nr 2 ul. 1 Maja 25 834		
Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury		
Numer identyfikacyjny REGON 639732560		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00
1.	Grunty	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
4.	Środki transportu	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87
NIP 666 60 76 831 REGON 140437577

2019-03-28

DYREKTOR

Zbigniew Haydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 2		ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 605 03 96 14				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 639732560		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ROGOŹNIE
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87
NIP 605 03 96 14
2019-03-28

DYREKTOR
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 2 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 65, 261 76 87 NIP 608 00 55 534 REGON 364970475		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 639732560		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
1	2	3	4	5	6	7
				Razem (m ²):		
				Razem (zł):		

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 65, 261 76 87
NIP 608 00 55 534 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 2 ul. Krótką 7, 64-610 Rogoźno NIP 606 00 96 834 REGON 141970475		Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 639732560		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ROGOŹNIE
ul. Krótką 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 65, 761 76 67
NIP 606 00 96 834 REGON 141970475

2019-03-28

DYREKTOR
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 2		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		Załącznik nr 1.6.			
Numer identyfikacyjny REGON 639732560		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ROGOŹNIE
ul. Króla 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR
[Signature]
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 2 ul. Kłosa 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Numer identyfikacyjny REGON 639732560		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ROGOŹNIE
ul. Kłosa 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR
Zbigniew Hędrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

W ROGOŹNIE
ul. Kościaka 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87
NIP 668 00 96 834 REGON 364370175

Samorządowe Przedzszkole nr 2

Numer identyfikacyjny REGON

639732560

Dane o stanie rezerw

Załącznik nr 1.8.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Zgodnie z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GLÓWNY KSIĘGOWY
34
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W ROGOŹNIE

ul. Kościaka 7, 64-610 Rogoźno

tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87

NIP 668 00 96 834 REGON 364370175

2019-03-28

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

DYREKTOR

Zbigniew Heydnych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 70 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 37650176		Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
Samorządowe Przedszkole nr 2			
Numer identyfikacyjny REGON 639732560		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 70 85, 261 76 87
NIP 606 00 96 834 REGON 37650176

2019-03-28

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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		Załącznik nr 1.10.	
Samorządowe Przedszkole nr 2					
Numer identyfikacyjny REGON 639732560		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W ROGOŹNIE

ul. Piłkarska 7, 64-610 Rogoźnica

tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87

NIP 605 00 96 831 REGON 664973475

2019-03-28

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Samorządowe Przedzskole nr 2

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazanym charakterem i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

639732560

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ROGOŹNIE
ul. Kościelna 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 65, 261 76 87
tęp 020 00 06 034 REGON 364970475GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata MakowskaDYREKTOR
Zbigniew Heydrych

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZPNiE ul. Kościuska 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 56 834 REGON 364970475 Samorządowe Przedszkole nr 2		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Numer Identyfikacyjny REGON 639732560			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 W ROGÓŹNIE
 ul. Kościuszki 7, 64-610 Rogoźno
 tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87
 NIP 606 00 56 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR

 Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Kościus 7, 64-610 Rogoźnica tel./fax 67 261 76 83, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 363930475		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Samorządowe Przedszkole nr 2			
Numer identyfikacyjny REGON 639732560		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (poliszy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Majgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 W ROGOŹNIE
 ul. Kościus 7, 64-610 Rogoźnica
 tel./fax 67 261 76 83, 261 76 87
 e-mail: csw@rogon.pl, csw@poczta.onet.pl
 2019-03-28

DYREKTOR
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: W ROGOŹNIE ul. Krótka 7, 04-610 Rogoźno tel./fax: 67 261 76 85, 261 76 87 NIP: 605 00 95 834 REGON: 264970475 Samorządowe Przedszkole nr 2		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie		Załącznik nr 1.14.
Numer identyfikacyjny REGON 639732560		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W ROGOŹNIE

 ul. Krótka 7, 04-610 Rogoźno
 tel./fax: 67 261 76 85, 261 76 87
 NIP: 605 00 95 834 REGON: 264970475

2019-03-28

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej W ROGOŹNIE ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 761 76 85, 261 76 87 NIP 605 00 96 434 REGON 364970475		Załącznik nr 1.15.
Samorządowe Przedszkole nr 2	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
Numer identyfikacyjny REGON 639732560	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 089 289,00
2	Nagrody jubileuszowe	0,00
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Świadczenia urlopowe	13 631,05
5	Inne świadczenia pracownicze	8 581,20
6	Dodatki wiejskie	0,00
7	Pomoc zdrowotna dla nauczycieli	1 459,00
8	Odpis na ZFŚS	38 898,95
9	Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów	4 514,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ROGOŹNIEul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 761 76 85, 261 76 87
NIP 605 00 96 434 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Kościła 7, 64-610 Pogoń tel./fax 67 761 76 85, 261 76 87 NIP 639 015 0234 REGON 368 000 000 Samorządowe Przedszkole nr 2	W ROKOŻNIE Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 639732560	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

--

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Małgorzata Mikowska

Główny księgowy

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 W ROKOŻNIE
 ul. Kościła 7, 64-610 Pogoń
 tel./fax 67 761 76 85, 261 76 87
 NIP 639 015 0234 REGON 368 000 000

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 2		W ROGOŹNIE ul. Bródk 7, 61-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 639 732 560 REGON 364970475		Załącznik nr 2.1.		
Numer identyfikacyjny REGON 639732560		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

GLÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ROGOŹNIE
ul. Bródk 7, 61-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87
NIP 639 732 560 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR
Zbigniew Heyduk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 269 107 747		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.
Numer identyfikacyjny REGON 639732560		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
	Ogółem:			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Malgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87

NIP 606 00 96 834 REGON 269 107 747

2019-03-28

DYREKTOR

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 2 ul. Różka 2, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 844 REGON 364970475		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON 639732560		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
	Razem:			

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Malgorzata Makczak

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ROGOŹNIE
ul. Różka 2, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87
NIP 606 00 96 844 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 2 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 07 261 76 65, 261 76 87 64-600 16 834	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ROGOŹNIE Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 639732560	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
1 Informacje 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 stan na początek roku obrotowego 0,00	3 Stan na koniec roku obrotowego 0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 W ROGOŹNIE
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
 tel./fax 07 261 76 65, 261 76 87
 64-600 16 834

2019-03-28

DYREKTOR
[Signature]
 Zbigniew Hajdrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 21 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźnica tel./fax 67 361 76 85, 76 85 01 1 NIP 605 00 56 834 REGON 144 144 14	W ROGOŹNIE Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 639732560	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH Z/
W ROGOŹNIE
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźnica
tel./fax 67 361 76 85, 76 85 01 1
NIP 605 00 56 834 REGON 144 144 14

2019-03-28

DYREKTOR
[Signature]
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ROGOŹNIE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 2	ul. Kiółka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 57 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475 Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 639732560	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]

Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ROGOŹNIE
ul. Kiółka 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 57 261 76 85, 261 76 87
regon 364970475, nip 606 00 96 834

2019-03-28

DYREKTOR
[Signature]
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki