

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedsiębiorstwo Publiczne Nr 40
Rataja 14
35-116 Rzeszów
tel. 17 748 34 42, 17 748 34 45

Numer identyfikacyjny REGON
00513366800000

Bilans
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2018

Adresat
Urząd Miasta Rzeszowa
Wydział Budżetowy
35-002 Rzeszów
ul. Okrzei 1

URZĄD MIASTA RZESZOWA
WYDZIAŁ BUDŻETOWY
DATA WPKYMU
15-03-2019 *
Numer budżetu

Актыва	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Актыва trwałe	182 585,79	859 485,46	A. Fundusze	50 324,79	707 667,57
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 472 847,42	2 304 621,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	182 585,79	859 485,46	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 422 522,63	-1 596 953,55
1. Środki trwałe	182 585,79	859 485,46	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 422 522,63	-1 596 953,55
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	148 468,95	831 808,18	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	34 116,84	27 677,28	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	166 932,46	186 494,86
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	166 932,46	186 494,86
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 608,38	11 324,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 938,00	8 829,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 351,09	56 731,82
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	80 203,77	84 405,37
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	34 671,46	34 676,97	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	4 409,77	6 102,04	8. Fundusze specjalne	25 831,22	25 203,68
1. Materiały	4 409,77	6 102,04	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 831,22	25 203,68
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	27 562,67	24 926,85			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	319,47	41,25			

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	27 243,20	24 885,60			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 699,02	3 648,08			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 699,02	3 648,08			
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					
Suma aktywów	217 257,25	894 162,43	Suma pasywów	217 257,25	894 162,43

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Łobaza
mgr Anna Łobaza

Główny księgowy

p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOLA

R. Parieb
mgr Regina Pasierb

Kierownik jednostki

2019-03-14

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 40 Rataja 14 35-116 Rzeszów tel. 17 748 34 42, 17 748 34 45	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 00513366800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	176 806,01	174 183,39
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	116 766,15	124 198,80
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	60 039,86	49 984,59
B. Koszty działalności operacyjnej	1 602 717,18	1 773 915,17
I. Amortyzacja	17 520,09	34 155,30
II. Zużycie materiałów i energii	214 586,69	225 713,11
III. Usługi obce	23 146,21	18 438,85
IV. Podatki i opłaty	2 532,00	2 607,60
V. Wynagrodzenia	1 082 511,54	1 211 824,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	262 045,65	280 725,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	375,00	450,00
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)	-1 425 911,17	-1 599 731,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 350,00	2 722,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 350,00	2 722,00
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)	-1 422 561,17	-1 597 009,78
G. Przychody finansowe	38,54	56,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	38,54	56,23
Inne	0,00	0,00
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)	-1 422 522,63	-1 596 953,55
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)	-1 422 522,63	-1 596 953,55

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Łobone
mgr Anna Łobaza

Główny księgowy

2019-03-14

rok, miesiąc, dzień

p.o. **DYREKTOR PRZEDSZKOLA**

R. Pasternak
mgr Regina Pasternak

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 40 Rataja 14 35-116 Rzeszów tel. 17 748 34 42, 17 748 34 43	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 00513366800000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 433 131,65	1 472 847,42
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 524 790,71	2 305 270,92
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 499 810,41	1 594 215,95
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	24 980,30	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	711 054,97
1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1. 9. 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)	1 485 074,94	1 473 497,22
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 397 689,78	1 422 522,63
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	62 404,86	50 974,59
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	24 980,30	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)	1 472 847,42	2 304 621,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 422 522,63	-1 596 953,55
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 422 522,63	-1 596 953,55
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	50 324,79	707 667,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Łobaza
mgr Anna Łobaza

(główny księgowy)

2019-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOŁA

R. Pasierb
mgr Regina Pasierb

(kierownik jednostki)



1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne Nr 40
1.2	siedzibę jednostki
	35-116 Rzeszów, ul. Macieja Rataja 14
1.3	adres jednostki
	35-116 Rzeszów, ul. Macieja Rataja 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2018 - 31.12.2018
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 jednostka wycenia według ustawy o rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł umarza się jednorazowo na koniec roku budżetowego, stosując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych oraz stosując amortyzację metodą liniową. Jednorazowo poprzez spisanie w koszty umarza się środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000 zł oraz książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne oraz meble i dywany w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Próg istotności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła na poziomie 1000 zł za wyjątkiem komputerów, sprzętu RTV i AGD oraz sprzętu nagłaśniającego; ujmuje się je w ewidencji pozabilansowej i zalicza się bezpośrednio w koszty w miesiącu zakupu. Materiały (art. spożywcze) objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wycenia się je wg cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu. Jednostka nie posiada rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów.
5.	inne informacje
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Łobaza
mgr Anna Łobaza

p.o. DYREKTOR PRZEDSZKOLA

R. Pasternak
mgr Regina Pasternak

