

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 15 Staszica 11 75-449 Koszalin	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin
Numer identyfikacyjny REGON 32094605700000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	818 421,71	879 296,92	A. Fundusze	636 360,23	675 000,52
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 871 681,33	3 085 827,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe	818 421,71	879 296,92	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 235 321,10	-2 410 826,89
1. Środki trwałe	818 421,71	879 296,92	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	159 642,68	159 642,68	2. Strata netto (-)	-2 235 321,10	-2 410 826,89
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	633 597,39	702 512,56	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	19 981,64	12 981,68	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	5 200,00	4 160,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	211 877,73	232 556,48
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	211 877,73	232 556,48
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 742,42	29 694,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	16 657,00	11 418,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	64 628,23	72 420,40
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	118 055,28	118 045,90
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	794,80	977,38
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	29 816,25	28 260,08	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 964,29	1 764,65	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	1 964,29	1 764,65	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	27 851,96	26 495,43			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			

Aktywa	Stan 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	27 851,96	26 495,43
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma aktywów	848 237,96	907 557,00

Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Suma pasywów	848 237,96	907 557,00

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Kaczka
Krzysztof Kaczka

Główny księgowy

2019 -03- 28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapieha
Agata Sapieha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 15 Staszica 11 75-449 Koszalin	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin
Numer identyfikacyjny REGON 32094605700000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	359 283,10	346 919,73
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	359 283,10	346 919,73
B. Koszty działalności operacyjnej	2 596 019,25	2 757 822,05
I. Amortyzacja	36 390,96	48 620,39
II. Zużycie materiałów i energii	447 631,72	469 600,41
III. Usługi obce	82 597,01	70 810,78
IV. Podatki i opłaty	100,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 633 572,61	1 746 384,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	395 027,81	420 662,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	699,14	1 743,50
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)	-2 236 736,15	-2 410 902,32
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 416,70	11,81
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 416,70	11,81
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,36	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	0,36	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 235 319,81	-2 410 890,51
G. Przychody finansowe	0,00	70,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	70,37
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1,29	6,75
I. Odsetki	1,29	6,75
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 235 321,10	-2 410 826,89
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)	-2 235 321,10	-2 410 826,89

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości
Urszula Madej
Główny księgowy

2019 -03- 2 8

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 15 Staszica 11 75-449 Koszalin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin
Numer identyfikacyjny REGON 32094605700000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 715 101,43	2 871 681,33
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 659 774,13	2 898 125,43
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 592 574,13	2 798 125,43
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	67 200,00	100 000,00
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
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)	2 503 194,23	2 683 979,35
2. 1. Strata za rok ubiegły	2 070 173,82	2 235 321,10
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	365 820,41	348 658,25
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	67 200,00	100 000,00
2. 5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. 7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2. 8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2. 9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 871 681,33	3 085 827,41
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 235 321,10	-2 410 826,89
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-2 235 321,10	-2 410 826,89
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	636 360,23	675 000,52

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

2019 -03- 2 8

DYREKTOR

Agata Sapieha

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Koszalin, dn. 28.03.2019r.

Informacja dodatkowa

wg Załącznika nr 12 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont (...)
z dn. 13 września 2017 roku.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1. nazwę jednostki – Przedszkole nr 15

1.2. siedzibę jednostki – 75-449 Koszalin ul. Staszica 11

1.3. adres jednostki - 75-449 Koszalin ul. Staszica 11

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki – Przedszkole jest jednostką organizacyjną gminy realizującą cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie a w szczególności podstawie programowej wychowania przedszkolnego.

2. okres objęty sprawozdaniem – 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

3. sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne TAK/NIE (niepotrzebne skreślić)

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

1. Środki trwałe otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową do 1 000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia wynosi od 150 zł jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.
3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej powyżej 1 000 zł a poniżej ^{10.000} 3-500zł, a także-bez względu na górną granice tej wartości- środki dydaktyczne oraz meble i dywany jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.

- 10 000
4. Składniki majątku o wartości początkowej od 3-500 zł jednostka zalicza do podstawowych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, poczynawszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.
 5. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując metodę „ pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).
 6. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie , że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej przedszkola oraz wysokość wyniku finansowego.
 7. Rezerwy w jednostce nie występują .

5. inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych					0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	2 455,00				0,00		2 455,00		2 455,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	2 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 455,00	0,00	2 455,00	0,00
2.1.	Grunty	159 642,68				0,00				0,00	159 642,68
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 235 059,82	100 000,00			100 000,00				0,00	1 335 059,82
2.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	306 120,01	22 963,70			22 963,70			94 841,49	94 841,49	234 242,22
2.	Razem środki trwałe	1 700 822,51	122 963,70	0,00	0,00	122 963,70	0,00	0,00	94 841,49	94 841,49	1 728 944,72
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 700 822,51	122 963,70	0,00	0,00	122 963,70	0,00	0,00	94 841,49	94 841,49	1 728 944,72

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozda- wczy	aktualiza- cja	inne zwiększe- nia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwido- wanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych					0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	20 928,95				0,00		6 530,95		6 530,95	14 398,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	20 928,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 530,95	0,00	6 530,95	14 398,00
2.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	864 501,02	62 073,38 <i>amortyz.</i>			62 073,38				0,00	926 574,40
2.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	314 663,51	20 834,71			20 834,71			120 503,97	120 503,97	214 994,25
2.	Razem środki trwałe	1 179 164,53	82 908,09	0,00	0,00	82 908,09	0,00	0,00	120 503,97	120 503,97	1 141 568,65
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 179 164,53	82 908,09	0,00	0,00	82 908,09	0,00	0,00	120 503,97	120 503,97	1 141 568,65

1.2. aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury

Nie dotyczy

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (m ²)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (m ²)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (m ²)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (m ²)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (m ²)				
Wartość (zł)				
Razem:	X	X	X	X
Powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6. liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początku okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.	...								
1.2.	...								
...	...								
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1.	...								
2.2.	...								
...	...								
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1.	...								
3.2.	...								
...	...								
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.	...								
4.2.	...								
...	...								
	Razem	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

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)

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	...						
2.	...						
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
...							
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela 8. Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	...						
2.	...						
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
17.							
...							
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat

Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Tabela 5. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych									
Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego
1.									
2.									
3.									
4.									
5.									
6.									
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.									
14.									
15.									
16.									
...									
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. 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

nie dotyczy

1.11. łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	...			
2.	...			
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
...				
	Razem	0,00		0,00

1.12. łączna 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

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakter i forma tych zabezpieczeń.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	...			
2.	...			
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
...				
Razem		0,00		0,00

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

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenie międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	...		
2.	...		
3.			
4.			
...			
Razem czynne rozliczenie międzyokresowe		0,00	0,00
1.			
2.			
3.			
4.			
...			
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

1.14. łączna kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i pomieszczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	...		
2.	...		
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
...			
Razem		0,00	0,00

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość wypłaconych świadczeń pracowniczych w roku budżetowym	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w roku budżetowym
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	3	46368,00
2.	Nagrody jubileuszowe	6	37483,02
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	1	588,70
4.	...		
5.	...		
Razem		0,00	58890,94

1.16. inne informacje

brak

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	...					0,00	
2.	...					0,00	
3.						0,00	
4.						0,00	
5.						0,00	
6.						0,00	
7.						0,00	
8.						0,00	
9.						0,00	
10.						0,00	
...						0,00	
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	...	0,00			0,00		
2.	...	0,00			0,00		
3.		0,00			0,00		
4.		0,00			0,00		
5.		0,00			0,00		
6.		0,00			0,00		
7.		0,00			0,00		
8.		0,00			0,00		
9.		0,00			0,00		
10.		0,00			0,00		
...		0,00			0,00		
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

nie wystąpiły

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

brak

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

brak

Koszalin, dn. 28.03.2019r.
Sporządził/a: Urszula Madej

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Urszula Madej
.....
Urszula Madej
(główny księgowy)

DYREKTOR

Agata Sapięha

.....
(kierownik jednostki)