

dnia 17.03.2017

|  |  |   |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Przedszkole Miejskie im. Kubusia Puchatka</b><br>ul.Bema 19<br>74-240 Lipiany | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2016 r. | Adresat: L.dz. 59, podpis <i>[signature]</i><br>Gmina Lipiany |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>320885143</b>  |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>wersja robocza               |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 384 662,73            | 371 122,86          | A Fundusz  | 335 209,89            | 289 903,10          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                            | 176,34                | 51,78               | A.I Fundusz jednostki  | 1 303 961,18          | 1 383 184,47        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                    | 384 486,39            | 371 071,08          | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                             | -968 751,29           | -1 093 281,37       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 384 486,39            | 371 071,08          | A.II.1 Zysk netto (+)  | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty  | 79 000,00             | 79 000,00           | A.II.2 Strata netto (-)                                      | -968 751,29           | -1 093 281,37       |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 254 313,27            | 245 749,83          | A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                       | 47 201,39             | 39 385,69           | A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                     | 0,00                  | 0,00                | A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                  | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                    | 3 971,73              | 6 935,56            | B Państwowe fundusze celowe                                  | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                    | 0,00                  | 0,00                | C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                     | 56 148,85             | 88 958,17           |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)        | 0,00                  | 0,00                | C.I Zobowiązania długoterminowe                              | 0,00                  | 0,00                |
| A.III Należności długoterminowe                                | 0,00                  | 0,00                | C.II Zobowiązania krótkoterminowe                            | 56 148,85             | 88 958,17           |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                           | 0,00                  | 0,00                | C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                  | 238,03                | 1 572,54            |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                           | 0,00                  | 6 875,00            |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                | 0,00                  | 0,00                | C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń  | 0,00                  | 20 533,64           |
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                    | 0,00                  | 0,00                | C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                     | 50 163,42             | 55 015,79           |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                    | 0,00                  | 0,00                | C.II.5 Pozostałe zobowiązania                                | 5 747,40              | 4 961,20            |
| B Aktywa obrotowe  | 20 620,18             | 19 362,58           | C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00                  | 0,00                |

Arieta Szpakowska

(główny księgowy)

BeSTia

mgr Arieta Szpakowska

2017-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr R. Kierownik jednostki

|  |                   |                   |  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| B.I Zapasy   | 1 566,85          | 1 790,21          | C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00              | 0,00              |
| B.I.1 Materiały  | 1 566,85          | 1 790,21          | C.III Rezerwy na zobowiązania  | 0,00              | 0,00              |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku  | 0,00              | 0,00              | D Fundusze specjalne   | 13 924,17         | 11 624,17         |
| B.I.3 Produkty gotowe  | 0,00              | 0,00              | D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych   | 13 924,17         | 11 624,17         |
| B.I.4 Towary   | 0,00              | 0,00              | D.2 Inne fundusze  | 0,00              | 0,00              |
| B.II Należności krótkoterminowe  | 17 237,20         | 17 281,54         | E Rozliczenia międzyokresowe   | 0,00              | 0,00              |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 5 129,16          | 5 948,20          | E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów  | 0,00              | 0,00              |
| B.II.2 Należności od budżetów  | 0,00              | 0,00              | E.II Inne rozliczenia międzyokresowe   | 0,00              | 0,00              |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00              | 0,00              |  |                   |                   |
| B.II.4 Pozostałe należności  | 12 108,04         | 11 333,34         |  |                   |                   |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00              | 0,00              |  |                   |                   |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 1 816,13          | 290,83            |  |                   |                   |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00              | 0,00              |  |                   |                   |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 1 816,13          | 290,83            |  |                   |                   |
| 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              |  |                   |                   |
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe  | 0,00              | 0,00              |  |                   |                   |
|  |                   |                   |  |                   |                   |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>405 282,91</b> | <b>390 485,44</b> | <b>Suma pasywów</b>  | <b>405 282,91</b> | <b>390 485,44</b> |

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej: DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*mgr Renata Koskiewicz*

Arleta Szpakowska

(główny księgowy)

2017-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia *mgr Arleta Szpakowska*

wersja robocza

| Symbol | Opis   | Wartość    |
|--------|--|------------|
| 1      | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych        | 5 943,42   |
| 2      | Umorzenie środków trwałych                           | 180 754,88 |
| 3      | Umorzenie pozostałych środków trwałych               | 96 466,96  |
| 4      | Odpisy aktualizujące środki trwałe                   | 0,00       |
| 5      | Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie         | 0,00       |
| 6      | Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne | 0,00       |
| 7      | Odpisy aktualizujące należności                      | 0,00       |

Arleta Szpakowska

(główny księgowy)

BeSTia

mgr Arleta Szpakowska

2017-03-16


(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

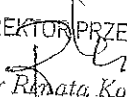
mgr Renata Rostkiewicz

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWA  
  
mgr Arieta Szpakowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2017-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
  
mgr Renata Kostkiewicz  
(kierownik jednostki)

|  |   |  |  |   |                                  |
|--|---|--|--|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole Miejskie im. Kubusia Puchatka<br>ul.Bema 19<br>74-240 Lipiany<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>320885143</b> |   | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony na<br>na dzień 31-12-2016 r. |  | Adresat: dz. 58... podpis .....<br>Gmina Lipiany<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>wersja robocza |                                  |
|  |   |  |  | Stan na koniec<br>roku poprzedniego   | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A.   | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                    |  |  | 147 670,10  | 146 251,40                       |
| A.I.   | Przychody netto ze sprzedaży produktów  |  |  | 0,00  | 0,00                             |
| A.II.  | Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie -<br>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   |  |  | 147 670,10  | 146 251,40                       |
| B.   | Koszty działalności operacyjnej   |  |  | 1 122 374,66  | 1 244 415,11                     |
| B.I.   | Amortyzacja   |  |  | 17 539,15   | 19 943,87                        |
| B.II.  | Zużycie materiałów i energii  |  |  | 198 864,27  | 210 359,41                       |
| B.III.   | Usługi obce   |  |  | 22 461,00   | 27 664,25                        |
| B.IV.  | Podatki i opłaty  |  |  | 2 088,00  | 269,30                           |
| B.V.   | Wynagrodzenia   |  |  | 676 329,65  | 759 670,21                       |
| B.VI.  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                |  |  | 193 777,73  | 212 765,56                       |
| B.VII.   | Pozostałe koszty rodzajowe  |  |  | 11 314,86   | 13 742,51                        |
| 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)  |  |  | -974 704,56   | -1 098 163,71                    |
| D.   | Pozostałe przychody operacyjne  |  |  | 6 703,34  | 4 908,30                         |
| D.I.   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych  |  |  | 0,00  | 0,00                             |
| D.II.  | Dotacje   |  |  | 0,00  | 0,00                             |
| D.III.   | Inne przychody operacyjne   |  |  | 6 703,34  | 4 908,30                         |
| E.   | Pozostałe koszty operacyjne   |  |  | 780,57  | 353,04                           |

Arleta Szpakowska  
główny księgowy  
BeSTia

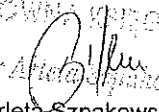
2017-03-16  
rok, miesiąc, dzień  
wersja robocza

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
mgr Renata Kostkiewicz  
kierownik jednostki


|        |  |             |               |
|--------|--|-------------|---------------|
| 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  | 780,57      | 353,04        |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)   | -968 781,79 | -1 093 608,45 |
| G.     | Przychody finansowe  | 72,50       | 327,08        |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00        | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki  | 72,50       | 327,08        |
| G.III. | Inne   | 0,00        | 0,00          |
| H.     | Koszty finansowe   | 42,00       | 0,00          |
| H.I.   | Odsetki  | 42,00       | 0,00          |
| H.II.  | Inne   | 0,00        | 0,00          |
| K.     | K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)  | -968 751,29 | -1 093 281,37 |
| L.     | Podatek dochodowy  | 0,00        | 0,00          |
| M.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych   | 0,00        | 0,00          |
| N.     | Zysk (strata) netto (K - L - M)  | -968 751,29 | -1 093 281,37 |
|        |  |             |               |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

| Symbol | Opis   | Wartość |
|--------|--|---------|
| 1      | Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | 0,00    |
| 1.1    | Zyski nadzwyczajne ujęte w rachunku zysków i strat za 2015 r. w poz. J.I. zostały ujęte w roku 2016 r. w poz. D.III.                       | 18,44   |
| 1.2    | Straty nadzwyczajne ujęte w rachunku zysków i strat za 2015 r. w poz. J.II. zostały ujęte w roku 2016 w poz. E.II.                         | 780,57  |

GŁÓWNY KSIĘGOWA  
  
 mgr Arleta Szpakowska  
 główny księgowy

2017-03-16  
 rok, miesiąc, dzień  
 wersja robocza

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
  
 mgr Renata Kostkiewicz  
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

| Uwagi  |                             |  |
|--------|-----------------------------|--|
| Symbol | Wyszczególnienie            | UwagaJST   |
| D.III  | Inne przychody operacyjne   | ujęto zyski nadzwyczajne z poz. J.I. roku 2015   |
| E.II   | Pozostałe koszty operacyjne | ujęto straty nadzwyczajne z poz. J.II. roku 2015 |

GLÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Arleta Szpakowska*

Arleta Szpakowska

główny księgowy

2017-03-16

rok, miesiąc, dzień  
wersja robocza

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*mgr Renata Kostkiewicz*

kierownik jednostki





| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole Miejskie im. Kubusia Puchatka<br>ul. Bema 19<br>74-240 Liplany                          | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone na<br>na dzień 31-12-2016 r. | Adresat: L.dz. 5... podpis [podpis]...<br>Gmina Liplany |  |
|---|--|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>320885143  |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>wersja robocza         |  |
|   | Stan na koniec roku poprzedniego   | Stan na koniec roku bieżącego                           |  |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)  | 1 225 076,03   | 1 303 961,18  |  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)  | 1 162 331,11   | 1 197 099,81  |  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00   | 0,00  |  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 1 162 331,11   | 1 193 099,81  |  |
| 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   | 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   | 4 000,00  |  |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | 1 083 445,96   | 1 117 876,52  |  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły  | 929 177,43   | 968 751,29  |  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 147 583,63   | 145 176,23  |  |
| 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 wyceny 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  | 6 684,90   | 3 949,00  |  |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)   | 1 303 961,18   | 1 383 184,47  |  |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)   | -968 751,29  | -1 093 281,37   |  |

mgr Arleta Szpakowska  
główny księgowy

2017-03-16  
rok, miesiąc, dzień  
wersja robocza

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
mgr Renata Kostkiewicz  
kierownik jednostki

|        |   |             |               |
|--------|---|-------------|---------------|
| III.1. | zysk netto (+)  | 0,00        | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)  | -968 751,29 | -1 093 281,37 |
| IV.    | Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | 0,00        | 0,00          |
| V.     | Fundusz (II+,-III-IV)   | 335 209,89  | 289 903,10    |
|        |   |             |               |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

GLÓWNA KSIĘGOWIA

*mgr A. Szpakowska*  
Arieta Szpakowska

główny księgowy

2017-03-16

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*mgr Renata Kostkiewicz*  
mgr Renata Kostkiewicz

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Aneta Szpakowska*

główny księgowy

2017-03-16

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*mgr Renata Kostkiewicz*

kierownik jednostki

$\mathbb{R}^n$

$\mathbb{R}^n$