

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 1 ul. Kochanowskiego 25 44-280 Rydułtowy Numer identyfikacyjny REGON 271510656 | | Bilans <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i> <i>sporządzony na dzień: 2019-12-31</i> | | Adresat Urząd Miasta Rydułtowy | |
|---|-----------------------|--|--|--|---------------------|
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 3 459 561,22 | 3 340 915,66 | A. Fundusze | 3 340 310,33 | 3 209 914,17 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 4 500 336,82 | 4 532 644,26 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 3 459 561,22 | 3 340 915,66 | II. Wynik finansowy netto | -1 160 026,49 | -1 322 730,09 |
| 1. Środki trwałe | 3 459 561,22 | 3 340 915,66 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Grunty | 324 562,00 | 324 562,00 | 2. Strata netto (-) | -1 160 026,49 | -1 322 730,09 |
| I.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 | 3 049 168,00 | 2 949 325,09 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 85 831,22 | 67 028,57 | 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 | 122 381,29 | 139 754,43 |
| 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 | 122 381,29 | 139 754,43 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 2 259,76 | 4 655,10 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 11 305,00 | 11 561,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 48 097,27 | 50 496,34 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 53 559,16 | 61 776,77 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 5 623,78 | 7 110,67 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 3 130,40 | 8 752,94 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 1 594,08 | 4 535,66 | 8. Fundusze specjalne | 1 536,32 | 4 154,55 |
| 1. Materiały | 1 594,08 | 4 535,66 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 1 536,32 | 4 154,55 |
| 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 | 1 536,32 | 62,73 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 62,73 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 1 536,32 | 0,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 4 154,55 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 0,00 | 4 154,55 | | | |
| 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 | 3 462 691,62 | 3 349 668,60 | Suma pasywów | 3 462 691,62 | 3 349 668,60 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Leona Samajduch

(główny księgowy)

2020-02-14

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR MZOPO

mgr Joanna Otawa

(kierownik jednostki)

| | | | | |
|--|--|---|-------------------------------|--|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 1 | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat Urząd Miasta | |
| ul. Kochanowskiego 25 44-280 Rydułtowy | | | Rydułtowy | |
| Numer identyfikacyjny REGON 271510656 | | sporządzony na dzień 2019-12-31 | | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | |
| I | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 4 596 541,59 | 4 500 336,82 | |
| I.1 | Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 1 039 580,85 | 1 192 333,93 | |
| I.1.1 | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.2 | Zrealizowane wydatki budżetowe | 1 039 580,85 | 1 192 333,93 | |
| 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 | 0,00 | |
| I.2 | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 1 135 785,62 | 1 160 026,49 | |
| I.2.1 | Strata za rok ubiegły | 1 134 650,96 | 1 160 026,49 | |
| I.2.2 | Zrealizowane dochody budżetowe | 447,88 | 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 | 686,78 | 0,00 | |
| II | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 4 500 336,82 | 4 532 644,26 | |
| III | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 160 026,49 | -1 322 730,09 | |
| III.1 | zysk netto | 0,00 | 0,00 | |
| III.2 | strata netto (-) | -1 160 026,49 | -1 322 730,09 | |
| III.3 | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 | |
| IV | Fundusz (poz.II+,-III) | 3 340 310,33 | 3 209 914,17 | |

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Iwona Spmajdych

(główny księgowy)

2020-02-18

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR MZOPO

mgr Jolanta Otawa

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

| | | | | |
|--|--|---|--------------------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 1 ul. Kochanowskiego 25 44-280 Rydułtowy | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat Urząd Miasta Rydułtowy | |
| Numer identyfikacyjny REGON 271510656 | | | sporządzony na dzień 2019-12-31 | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 109 838,80 | 131 069,30 |
| A.I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 109 838,80 | 131 069,30 |
| A.II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | 0,00 | 0,00 |
| A.III | Koszty 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 | | 1 331 621,07 | 1 488 190,79 |
| B.I | Amortyzacja | | 119 254,93 | 118 645,56 |
| B.II | Zużycie materiałów i energii | | 199 887,72 | 220 262,31 |
| B.III | Usługi obce | | 38 589,18 | 33 411,45 |
| B.IV | Podatki opłaty | | 1 296,00 | 1 701,00 |
| B.V | Wynagrodzenia | | 786 065,44 | 897 240,57 |
| B.VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 185 528,80 | 216 929,90 |
| B.VII | Pozostałe koszty rodzajowe | | 999,00 | 0,00 |
| 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) | | -1 221 782,27 | -1 357 121,49 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | | 61 132,63 | 34 391,40 |
| D.I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| D.II | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III | Inne przychody operacyjne | | 61 132,63 | 34 391,40 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| 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) | | -1 160 649,64 | -1 322 730,09 |
| G | Przychody finansowe | | 623,15 | 0,00 |
| G.I | Dywidendy i udziały w zyskach | | 0,00 | 0,00 |
| G.II | Odsetki | | 623,15 | 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) | | -1 160 026,49 | -1 322 730,09 |
| 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) | | -1 160 026,49 | -1 322 730,09 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Joanna Semajduch

.....
(główny księgowy)

2020-02-19

.....
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR MZOPO

mgr Joanna Osiwa

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik 12. Informacja dodatkowa.

| | |
|-----|---|
| 1. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Publiczne Przedszkole nr 1 |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | ul. Jana Kochanowskiego 25 44-280 Rydułtowy |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Jana Kochanowskiego 25 44-280 Rydułtowy |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Celem wychowania przedszkolnego jest wsparcie całościowego rozwoju dziecka. Wsparcie to realizowane jest przez proces opieki, wychowania i nauczania – uczenia się, co umożliwia dziecku odkrywanie własnych możliwości, sensu działania oraz gromadzenie doświadczeń na drodze prowadzącej do prawdy, dobra i piękna. W efekcie takiego wsparcia dziecko osiąga dojrzałość do podjęcia nauki na pierwszym etapie edukacji. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2019-31.12.2019 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | sprawozdanie finansowe |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

| | |
|------------|--|
| | <p>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 2017r.w sprawie rachunkowości oraz planów kont – w następujący sposób:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.Środki trwale otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego są wyceniane według ceny określonej w tej decyzji 2.Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1000,00 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty .Jeżeli cena nabycia przekracza 500,00 złotych przedszkole wprowadza jednocześnie składnik do ewidencji ilościowej, niebilansowej. 3.Składniki majątku spełniające warunki zaliczania ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000,00 złotych do 10 000,00 złotych, a także -bez względu na górną granicę tej wartości -środki dydaktyczne oraz meble przedszkole zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej .Od tego rodzaju składników majątku przedszkole dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia ich do używania. 4.Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 złotych przedszkole zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania ,według stawek podatkowych. 5.Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 złotych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych ,a nakłady nieprzekraczające 10 000,00 złotych są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 6.Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową (magazyn żywnościowy) wycenia się w cenach zakupu. 7.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 jego wyniku finansowego. |
| 5. | inne informacje |
| | Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania. |
| 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 |

| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--|----------------------------------|--|---------------|---|----------------------------------|--|-------|---------|--------------------------------|-------------|---------------|-------------|--|--|--|--|--|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe</th> <th colspan="2">Stan na koniec roku</th> </tr> <tr> <th>Ilość</th> <th>Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | | Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe | Stan na koniec roku | | Ilość | Wartość | | | | | | | | | | Ogółem | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe | Stan na koniec roku | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Ilość | Wartość | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Ogółem | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 JST (stan pożyczek zagrożonych) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Odpisy aktualizujące należności według pozycji</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | | Lp. | Odpisy aktualizujące należności według pozycji | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lp. | Odpisy aktualizujące należności według pozycji | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | | Stan na koniec roku obrotowego | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki</th> <th>Rodzaj zabezpieczenia na majątku</th> <th>Kwota z zabezpieczenie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | | Lp. | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki | Rodzaj zabezpieczenia na majątku | Kwota z zabezpieczenie | | | | | | | | | | Ogółem | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lp. | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki | Rodzaj zabezpieczenia na majątku | Kwota z zabezpieczenie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Ogółem | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.12. | łączną 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych</th> <th colspan="2">Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:</th> </tr> <tr> <th>początek roku obrotowego</th> <th>koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązań</th> <th>Rodzaj zabezpieczenia na majątku</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | | Lp. | Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych | Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na: | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | | | | | | | | | | Ogółem | | | Lp. | Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązań | Rodzaj zabezpieczenia na majątku | Kwota zabezpieczenia | | | | | | | | | | Ogółem | | |
| Lp. | Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych | Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Ogółem | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lp. | Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązań | Rodzaj zabezpieczenia na majątku | Kwota zabezpieczenia | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Ogółem | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 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. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>12.688,35</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>świadczenia urlopowe</td> <td>13.741,16</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td>26.429,51</td> </tr> </tbody> </table> | Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych | 1. | odprawy emerytalne i rentowe | 0 | 2. | nagrody jubileuszowe | 12.688,35 | 3. | świadczenia urlopowe | 13.741,16 | | | | | Ogółem | 26.429,51 | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | odprawy emerytalne i rentowe | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | nagrody jubileuszowe | 12.688,35 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | świadczenia urlopowe | 13.741,16 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Ogółem | 26.429,51 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">Lp.</th> <th colspan="3">Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">Ogółem</th> <th colspan="2">W tym:</th> </tr> <tr> <th>odsetki</th> <th>różnice kursowe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Ogółem</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | Lp. | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie | | | Ogółem | W tym: | | odsetki | różnice kursowe | | | | | | | | | Ogółem | | | |
| Lp. | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Ogółem | | W tym: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | odsetki | różnice kursowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ogółem | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(główny księgowy)

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jolanta Szamajdych

(rok, miesiąc, dzień)

24. MAR. 2020

(kierownik jednostki)

DYREKTOR MZOPO

mgr Jolanta Otawa

Publiczne Przedszkole nr 1

| Lp. | Specyfikacja | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | Zwiększenia ogółem (4+5+6) | Zmniejszenia | | | Zmniejszenia ogółem (8+9+10) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenia umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów | |
|--------|--|---|--------------|----------|----------------------------|----------------------------|--------------|---------|----------------------------|------------------------------|--|--|--------------|---------------------------|------|---|------------------------|---|---|--|
| | | | Aktualizacja | Nabycia | Przemieszczenia wewnętrzne | | Aktualizacja | Rozchód | Przemieszczenia wewnętrzne | | | | Aktualizacja | Umorzenie za rok obrotowy | inne | | | | Stan na początek roku obrotowego (3-13) | Stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| | Środki trwałe | 4 654 457,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 659 093,72 | 1 194 896,50 | 0,00 | 123 281,56 | 0,00 | 123 281,56 | 0,00 | 1 318 178,06 | 3 459 561,22 | 3 340 915,66 |
| 1.1 | Grunty | 324 562,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 324 562,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 324 562,00 | 324 562,00 |
| 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 | 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 | 3 773 557,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 773 557,89 | 724 389,89 | 0,00 | 99 842,91 | 0,00 | 99 842,91 | 0,00 | 824 232,80 | 3 049 168,00 | 2 949 325,09 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 277 891,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 277 891,56 | 192 060,34 | 0,00 | 18 802,65 | 0,00 | 18 802,65 | 0,00 | 210 862,99 | 85 831,22 | 67 028,57 |
| 1.4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 278 446,27 | 0,00 | 4 636,00 | 0,00 | 4 636,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 283 082,27 | 278 446,27 | 0,00 | 4 636,00 | 0,00 | 4 636,00 | 0,00 | 283 082,27 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem | 4 654 857,72 | 0,00 | 4 636,00 | 0,00 | 4 636,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 659 493,72 | 1 195 296,50 | 0,00 | 123 281,56 | 0,00 | 123 281,56 | 0,00 | 1 318 578,06 | 3 459 561,22 | 3 340 915,66 |