

FN/ -12.03.2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE ul. Dworcowa 19 67-115 Bytom Odrzański 970021554 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat GMINA Bytom Odrzański URZĄD MIEJSKI Bytom Odrzański Wpłynęło dnia 12.03.2020 Nr Ilość załączników	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	343 497,55	329 972,55	A. Fundusze	229 744,54	224 193,06
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 854 091,10	2 109 033,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	343 497,55	329 972,55	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 624 346,56	-1 884 839,97
1. Środki trwałe	343 497,55	329 972,55	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 624 346,56	1 884 839,97
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	343 497,55	329 972,55	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	129 664,96	119 230,87
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	129 664,96	119 230,87
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 442,69	1 850,89
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 892,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 211,98	16 571,12
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	80 516,05	87 796,84
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
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	15 911,95	13 451,38	8. Fundusze specjalne	15 602,24	13 012,02
I. Zapasy	63,91	418,56	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 602,24	13 012,02
1. Materiały	63,91	418,56	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	15 806,80	12 358,80			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	245,80	20,80			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	15 561,00	12 338,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	41,24	674,02			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	41,24	674,02			
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	359 409,50	343 423,93	Suma pasywów	359 409,50	343 423,93

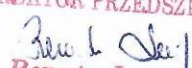
Marioia Chmielewska
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marioia Chmielewska

2020-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

Renata Lenart
(kierownik jednostki)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Renata Lenart

PRZEDSZKOLE ul. Dworcowa 19 67-115 Bytom Odrzański Numer identyfikacyjny REGON 970021554	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat GMINA Bytom Odrzański -	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	198 000,35	188 782,80	
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	198 000,35	188 782,80	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 822 346,91	2 073 622,77	
I. Amortyzacja	13 525,00	16 427,00	
II. Zużycie materiałów i energii	265 522,92	305 881,34	
III. Usługi obce	83 680,16	81 563,20	
IV. Podatki i opłaty	2 016,00	3 912,00	
V. Wynagrodzenia	1 132 301,13	1 291 689,90	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	323 714,40	371 396,62	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 587,30	2 752,71	
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)	-1 624 346,56	-1 884 839,97	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
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)	-1 624 346,56	-1 884 839,97	
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,00	0,00	
III. 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)	-1 624 346,56	-1 884 839,97
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)	-1 624 346,56	-1 884 839,97

Mariola Chmielewska

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

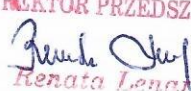
mgr Mariola Chmielewska

2020-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

Renata Lenart

(kierownik jednostki)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Renata Lenart

PRZEDSZKOLE ul. Dworcowa 19 67-115 Bytom Odrzański Numer identyfikacyjny REGON 970021554	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI GMINA Bytom Odrzański Bytom Odrzański - Wpłynęło dnia 12.03.2020 Nr	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 704 939,09	1 854 091,10
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 785 314,45	2 067 979,59
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 785 314,45	2 067 979,59
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	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	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)		1 636 162,44	1 813 037,66
2.1. Strata za rok ubiegły		1 439 403,99	1 624 346,56
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		196 758,45	188 691,10
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	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)		1 854 091,10	2 109 033,03
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 624 346,56	-1 884 839,97
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		1 624 346,56	1 884 839,97
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)		229 744,54	224 193,06

Mariola Chmielewska

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Chmielewska

2020-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

Renata Lenart

(kierownik jednostki)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Renata Lenart

Wpłynęło dnia 12.03.2020

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	Nr
1.		Ilość załączników
1.1	nazwę jednostki	
	PRZEDSZKOLE	
1.2	siedzibę jednostki	
	Bytom Odrzański	
1.3	adres jednostki	
	ul. Dworcowa 19, 67-115 Bytom Odrzański	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01-01-2019 - 31-12-2019	
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)	
	w polityce rachunkowości ujęto -" bezpośrednio w koszty bieżącego okresu (z pominięciem konta 640) księguje się wydatki stanowiące koszty przyszłych okresów w przypadkach , gdy są to koszty poniesione w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości. Powyższe uproszczenia dotyczą między innymi: ubezpieczeń majątkowych płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych, prenumerat czasopism i innych wydawnictw płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych itp. aktualizacji programów komputerowych , licencji itp. Zakupy materiałów , środków czystości , biurowe, remontowe , gospodarcze itp są odnoszone bezpośrednio w koszty zużycia materiałów - konto 401. Obciążają one koszty w momencie zakupu i uważa się je za zużyte i uważa się je za zużyte w momencie ich wydania do zużycia i chronione są procedurą kontroli. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe i WNIP o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo , a o wartości powyżej 10 tys. zł - amortyzuje się metodą liniową . Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu.	
5.	inne informacje	
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	
	wg załącznika	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	Jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej środków trwałych przekazanych w trwałą zarząd	
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 wieczystie	
	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	
	nie dotyczy	

Progman Finanse DDJ 11.2.6.6, Wolters Kluwer Polska Sp. z o.o., tel. 801 04 45 45, 22 535 88 00 <http://www.progman.wolterskluwer.pl>, e-mail: biuro@progman.com.pl

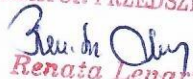
Mariola Chmielewska
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Chmielewska

2020-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

Renata Lenart
(kierownik jednostki)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Renata Lenart

Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość brutto na koniec roku obrotowego
			nabycie	aktualizacja	przeniesienia	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 132,22	8 988,84			8 988,84		4 416,32	0,00	4 416,32	11 704,74
II.1	Środki trwałe	612 295,92	2 902,00	0,00	0,00	2 902,00	0,00	2 388,00	0,00	2 388,00	612 809,92
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym jednostkom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	540 999,87				0,00				0,00	540 999,87
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	25 429,16	2 902,00			2 902,00		2 388,00		2 388,00	25 943,16
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	45 866,89				0,00				0,00	45 866,89
III	Pozostałe środki trwałe	401 477,40	44 855,87			44 855,87		16 936,71		16 936,71	429 396,56

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie na koniec roku obrotowego
			amortyzacja za rok bieżący	aktualizacja	inne	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 132,22	8 988,84			8 988,84		4 416,32		4 416,32	11 704,74
II.1	Środki trwałe	268 798,37	16 427,00	0,00	0,00	16 427,00	0,00	2 388,00	0,00	2 388,00	282 837,37
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym jednostkom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	197 502,32	13 525,00			13 525,00				0,00	211 027,32
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	25 429,16	2 902,00			2 902,00		2 388,00		2 388,00	25 943,16
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	45 866,89				0,00				0,00	45 866,89
III	Pozostałe środki trwałe	401 477,40	44 855,87			44 855,87		16 936,71		16 936,71	429 396,56