

Jednostka: Przedszkole

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Samorządowe Przedszkole Krasnała Hałabala w Wielopolu Skrzyńskim
 Wielopole Skrzyńskie 265
 39-110 Wielopole Skrzyńskie
 tel. 17 2214037
 Numer identyfikacyjny REGON
 690007542

Bilans
 jednostki budżetowej
 i samorządowego zakładu
 budżetowego
 sporządzony
 na dzień 31.12.2019

URZĄD GMINY
 w Wielopolu Skrzyńskim
 Gmina Wielopole Skrzyńskie

WPLYNEŁO **31.03.2020**

3024

L.D.

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	340 138,67	522 054,33	A. Fundusze	281 183,22	462 056,08
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 172 880,42	1 449 626,58
II. Rzeczowe aktywa trwałe	340 138,67	522 054,33	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-891 697,20	-987 570,50
1. Środki trwałe	340 138,67	522 054,33	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	891 697,20	987 570,50
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	305 169	297 406,66	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	19 030,94	7 071,94	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	7 172,37	211 731,49	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	8 766,36	5 844,24	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	72 310,38	72 066,44
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	72 310,38	72 066,44
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 169,70	838,86
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 449	0
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 017,17	10 917,96
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36 131,45	56 836,52
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	13 354,93	12 068,19	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	939,37	1 377,59	8. Fundusze specjalne	5 543,06	3 473,10
1. Materiały	939,37	1 377,59	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 543,06	3 473,10
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	6 872,50	7 217,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 130	6 498			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	742,50	719,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 543,06	3 473,10			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 543,06	3 473,10			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	353 493,60	534 122,52	Suma pasywów	353 493,60	534 122,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2020.03.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

Anton Kuliszki

Jednostka: Przedszkole

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole Krasnała Hałabały w Wielopolu Skrzyńskim Wielopole Skrzyńskie 265 39-110 Wielopole Skrzyńskie tel. 17 2214037	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Wielopole Skrzyńskie <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> URZĄD GMINY Wielopole Skrzyńskie WPLYŚLO 31.03.2020 L.D. 3924 </div>
Numer identyfikacyjny REGON 690007542		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	95 510,80	92 965,28
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	95 510,80	92 965,28
B. Koszty działalności operacyjnej	987 208	1 080 535,78
I. Amortyzacja	24 109,34	24 109,34
II. Zużycie materiałów i energii	119 807,98	128 651,03
III. Usługi obce	26 930,59	15 547,28
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	617 286,79	694 644,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	198 410,14	215 215,68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	663,16	2 367,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-891 697,20	-987 570,50
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-891 697,20	-987 570,50
G. Przychody finansowe	0	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	0	0
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-891 697,20	-987 570,50
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-891 697,20	-987 570,50

GLÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2020.03.26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

Jednostka: Przedszkole

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole Krasnala Hałabały w Wielopolu Skrzyńskim Wielopole Skrzyńskie 265 39-110 Wielopole Skrzyńskie tel. 17 2214037	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Gmina Wielopole Skrzyńskie URZĄD GMINY W Wielopolu Skrzyńskim WPLYŚLO 31.03.2020 I.D. 3924
Numer identyfikacyjny REGON 690007542		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	420 563,06	1 172 880,42
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 331 149,54	1 261 063,64
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	966 901,53	1 055 038,64
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	10 200	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	354 048,01	206 025
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	578 832,18	984 317,48
2.1. Strata za rok ubiegły	472 710,28	891 697,20
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	95 921,90	92 620,28
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	10 200	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 172 880,42	1 449 626,58
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-891 697,20	-987 570,50
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-891 697,20	-987 570,50
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	281 183,22	462 056,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Główny księgowy

2020.03.27

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole Krasnala Hałabały w Wielopolu Skrzyńskim Wielopole Skrzyńskie 244 39-110 Wielopole Skrzyńskie	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: WIELOPOLU Gmina Wielopole Skrzyńskie 31. 03. 2020 3924 L.D.
Numer identyfikacyjny REGON 690007542		sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alija Skuluba

(główny księgowy)

2020.03.31

rok mies. dzień

DYREKTOR

Antoni Jędrzej

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Aliza Staluba

(główny księgowy)

2020.03.31

rok mies. dzień

DYREKTOR

Antoni Sulich

(kierownik jednostki)

W części I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, należy wykazać następujące informacje:

1.1 nazwę jednostki
Samorządowe Przedszkole w Wielopolu Skrzyńskim

1.2 siedzibę jednostki
Wielopole Skrzyńskie, gm. Wielopole Skrzyńskie

1.3 adres jednostki
39-110 Wielopole Skrzyńskie 265

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
Przedszkole jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu wychowania przedszkolnego.

Przedszkole realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, w szczególności wspomagając rozwój i edukację dzieci.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 do 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 nie obejmuje danych łącznych

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
na podstawie zarządzenia nr 20/2017 Dyrektora Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkola w Wielopolu Skrzyńskim z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Samorządowym Przedszkolu w Wielopolu Skrzyńskim

5. inne informacje

W części II. Dodatkowe informacje i objaśnienia należy wykazać następujące informacje:

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 wewnętrzne oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia (przedstawia tabela nr 1 i 2)

Tabela nr 1

zmiana wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.1.	Środki trwałe	473 622,71	-	4 608,00	206 025,00	-	-	-	-	-	-	684 255,71
I.1.1.	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

I.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	320 693,68	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	320 693,68
I.3.	Urządzenie techniczne i maszyny	44 818,23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44 818,23
I.4.	Środki transportu	10 470,60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	216 495,60
I.5.	Inne środki trwałe	97 640,20	-	4 608,00	-	-	-	-	-	-	-	-	102 248,20
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (I+2+3)	473 622,71	-	4 608,00	-	-	-	-	-	-	-	-	684 255,71

Tabela nr 2

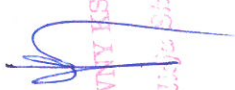
Zmiana stanu umorzenia /amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych


Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego				
			umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód		przemieszczenia wewnętrzne	inne		
I.	Umorzenie środków trwałych	133 484,04	28 717,34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	162 201,38
I.1.	Umorzenie gruntów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	15 524,68	7 762,34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 287,02
I.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	25 787,29	11 959,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37 746,29
I.4.	Umorzenie środków transportu	3 298,23	1 465,88	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 764,11
I.5.	Umorzenie innych środków trwałych	88 873,84	7 530,12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96 403,96
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem		133 484,04	28 717,34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	162 201,38

1.2. Aktualna wartość środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie występuje

- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych w całości *nie występuje*
- 1.5. Wartość niematerialnych lub niematerialnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu *nie występuje*
- 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych *nie występuje*
- 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) *nie występuje*
- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym *nie występuje*
- 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
- nie występuje*
- 1.10. Kwota zobowiązań sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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
- Punkt dotyczy wyłącznie jednostek, które mają zawarte umowy leasingu spełniające powyższe warunki, tj. kwalifikują umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, który według przepisów bilansowych byłby leasingiem finansowym lub zwrotnym *nie występuje*
- 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń *nie występuje*
- 1.12. Łączna kwota 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 *nie występuje*
- 1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę wartości otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie *nie występuje*
- 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie *nie występuje*
- 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
- W powyższym punkcie należy wykazać wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj:
- | | |
|---|----------|
| - nagrody jubileuszowe | 6 148,80 |
| - odprawy emerytalne i rentowe | - |
| - inne świadczenia pracownicze związane z ustaniem stosunku pracy:
ekwiwalent za niewykorzystany urlop | 2 775,38 |
- 1.16. inne informacje *nie występuje*
- 2.
- 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów *nie występuje*

- 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 *nie występuje*
- 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie *nie występuje*
- 2.4. Informacja 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 występuje*
Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.
- 2.5. Inne informacje *nie występuje*
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki *nie występuje*


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Szulc


DYREKTOR
Antoni Stępień