

Wpl. 28. 05. 2020

Data: podpis:

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Przedszkole Publiczne nr 1 ul. J. Wysockiego 3a 72-400 Kamień Pomorski		Regon: 000986828 93, NIP 9860242262		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Adresat: Gmina Kamień Pomorski	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe		302 764,89	281 531,73	A Fundusz		212 596,19	195 139,80
A.I Wartości niematerialne i prawne				A.I Fundusz jednostki		1 114 963,96	1 075 842,09
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	302 764,89	281 531,73		A.II Wynik finansowy netto (+,-)		-902 367,77	-880 702,29
A.II.1 Środki trwałe	302 764,89	281 531,73		A.II.1 Zysk netto (+)			
A.II.1.1 Grunty				A.II.2 Strata netto (-)		-902 367,77	-880 702,29
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	300 039,91	279 549,91		A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny				B Fundusze placówek			
A.II.1.4 Środki transportu				C Państwowe fundusze celowe			
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 724,98	1 981,82		D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		101 452,14	97 310,75
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)				D.I Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)				D.II Zobowiązania krótkoterminowe		101 452,14	97 310,75
A.III Należności długoterminowe				D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		19 857,87	13 357,92
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów		6 815,00	6 872,00
A.IV.1 Akcje i udziały				D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		34 580,19	37 642,48
A.IV.2 Inne papiery wartościowe				D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		29 606,93	31 687,91
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe				D.II.5 Pozostałe zobowiązania		0,00	0
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0
B Aktywa obrotowe		11 283,44	10 918,82	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0
B.I Zapasy	0,00	0,00		D.II.8 Fundusze specjalne		10 592,15	7 750,44
B.I.1 Materiały				D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		10 592,15	7 750,44
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku				D.II.8.2 Inne fundusze			
B.I.3 Produkty gotowe				D.III Rezerwy na zobowiązania			
B.I.4 Towary				D.IV Rozliczenia międzyokresowe			
B.II Należności krótkoterminowe	691,29	2 662,38					
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług							
B.II.2 Należności od budżetów							
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							
B.II.4 Pozostałe należności	691,29	2 662,38					

wysłać bez pisma przewodniego

B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 592,15	8 256,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 592,15	8 256,44			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4 Inne środki pieniężne					
B.III.5 Akcje lub udziały					
B.III.6 Inne papiery wartościowe					
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	314 048,33	292 450,55	Suma pasywów	314 048,33	292 450,55

Renata Ciesielska

Główny księgowy

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Spon. Wyse

26.05.2019

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Bartosz

mgr Małgorzata Bartosz

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłto

o/k

Numer identyfikacyjny REGON 000986828 Przeszkole Publiczne nr 1 Wysokiego 3a 72-400 Kamień Pomorski tel. 91 382 03 93, NIP 9860242262		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień :31.12.2019	
Numer identyfikacyjny REGON 000986828		Adresat: Gmina Kamień Pomorski Wpt. 28.05.2020 podpis:	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	165 632,98	177 174,17
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
II.			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	165 632,98	177 174,17
B	Koszty działalności operacyjnej	1 071 832,28	1 062 693,25
I.	Amortyzacja	21 721,52	21 233,16
II.	Zużycie materiałów i energii	79 693,86	67 357,16
III.	Usługi obce	188 253,81	204 310,68
IV.	Podatki i opłaty		
V.	Wynagrodzenia	634 159,36	619 710,43
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	145 470,93	148 500,96
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 532,80	1 580,86
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-906 199,30	-885 519,08
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 785,97	4 760,54
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	3 785,97	4 760,54
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych nadzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-902 413,33	-880 758,54
G.	Przychody finansowe	45,56	56,25
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	45,56	56,25
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-902 367,77	-880 702,29
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-902 367,77	-880 702,29

Renata Ciesielska
 (główny księgowy)

26.03.2020
 (data sporządzenia)

(kierownik jedn)

Sygn. Małgorzata

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Małgorzata Bartosz
 mgr Małgorzata Bartosz

BURMISTRZ
 Stanisław Kurutko

210

URZĄD MIEJSKI
w Kamieniu Pomorskim
Wpł. 28.05.2020
..... podpis.....

Zestawienie zmian w funduszu jednostki
- sporządzone na dzień 31.12.2019 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:
Przedszkole Publiczne nr 1
72-400 Kamień Pomorski
ul. Wolności 3
tel. 91 482 03 03 NIP 9860242262

Adresat: **Gmina Kamień Pomorski**

Wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	1 092 619,48	1 114 963,96
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 043 835,28	1 043 265,77
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 043 835,28	1 043 265,77
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 021 490,80	1 082 387,64
2.1.	Strata za rok ubiegły	852 717,58	902 367,77
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	168 773,22	180 019,87
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Aktualizacja i wyceny środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 114 963,96	1 075 842,09
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-902 367,77	-880 702,29
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-902 367,77	-880 702,29
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	212 596,19	195 139,80

Data sporządzenia 26.05.2020

Główny Księgowy

Kierownik jednostki -

Spon. Uzędze

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Bartosz
mgr Małgorzata Bartosz

BURMISTRZ

Stanisław Kurytło
Stanisław Kurytło

INFORMACJA DODATKOWA



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1. Nazwa jednostki: Przedszkole Publiczne nr 1.

1.2. Siedzibą przedszkola jest budynek położony przy ulicy Józefa Wysockiego 3A w Kamieniu Pomorskim.

1.3. Adres jednostki: ulica Józefa Wysockiego 3A 72-400 Kamień Pomorski.

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1148, ze zm.)

Przedszkole Publiczne nr1 jest placówką publiczną, która zapewnia opiekę i bezpieczeństwo wszystkim dzieciom oraz stwarza optymalne warunki do prawidłowego rozwoju przez:

- wspomaganie indywidualnego rozwoju dziecka, udzielanie dzieciom pomocy psychologiczno - pedagogicznej oraz współdziałanie z rodziną w zakresie wychowania i przygotowania dzieci do nauki szkolnej,
- stymulowanie rozwoju wychowanka;
- kształtowanie i rozwijanie aktywności dziecka wobec siebie, innych ludzi i otaczającego go świata,
- umożliwienie dzieciom podtrzymania poczucia tożsamości narodowej, etnicznej, językowej i religijnej,
- udzielanie dzieciom pomocy psychologiczno-pedagogicznej,
- współdziałanie z rodzicami w celu ujednoczenia oddziaływań wychowawczych,
- przygotowanie dzieci do podjęcia nauki szkolnej,
- przygotowanie dzieci do posługiwania się językiem nowożytnym.

Przedszkole jest jednostką budżetową.

2. Okres objęty sprawozdaniem: rok obrotowy trwający od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

3. Omówienie przyjętych zasad(polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów:

a) *Metody umarzania (amortyzacji) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych*

1. Środki trwałe o wartości powyżej **10.000 ,00** zł umarza (amortyzuje) się sukcesywnie.

Nie wprowadza się ograniczenia w zakresie wartości wydatków inwestycyjnych ujmowanych w paragrafie 605.

2. Umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia ich do używania podlegają pozostałe środki trwałe (wyposażenie) **do 10.000,00 zł**.
3. Wartości niematerialne i prawne o wartości **powyżej 10.000 zł** umarza (amortyzuje) się sukcesywnie. Licencje na programy komputerowe umarzane są w okresie 24 miesięcy (roczna stawka amortyzacyjna wynosi 50 %). Wartości niematerialne i prawne o wartości **do 10.000 zł** - podlegają umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia ich do używania.
4. Pozostałe środki trwałe **do 10.000 zł** ewidencjonowane są ilościowo i wartościowo na koncie **013**. Dopuszcza się możliwość ujęcia w ewidencji wartościowej (konto 013) wyposażenia o znacznej wartości rynkowej zakupionego np. w promocji, ze zniżką abonencką (za przysłowiową złotówkę), itp. (między innymi telefony komórkowe). Pozostałe środki trwałe o wartości **do 10.000 zł** podlegają spisaniu w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.
5. Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) stanowi aktualny plan amortyzacji, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się wg stawek (aktualnych w dniu przyjęcia do używania, lub według stawek określonych w dowodzie PT) ujętych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i stosuje **metodę liniową**.

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się zgodnie z planem amortyzacji, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania środek trwały, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z jego wartością początkową lub, w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór. Podobną zasadę stosuje się przy przeszacowaniu środków trwałych.

b) Metody wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy i tak między innymi:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Ujawnione środki trwałe lub otrzymane w drodze darowizny wycenia merytoryczny pracownik według wartości godziwej.

2. Środki trwale w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (*art. 28 ust. 7 ustawy o rachunkowości*). Są to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów, zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- a. niepodlegający odliczeniu podatek VAT,
- b. koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszone o przychody z tego tytułu, - opłaty notarialne, sądowe i inne.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów i dóbr kultury, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwale umarza się i amortyzuje według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania, do momentu zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową. Do końca miesiąca w którym środek trwały został przeznaczony do likwidacji, stwierdzono niedobór, dokonano sprzedaży lub przekazano innej jednostce. Wartość odpisów umorzeniowych ewidencjonuje się na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Odpisy amortyzacyjne mogą być dokonywane raz w roku w miesiącu grudniu za okres całego roku, a w przypadku przekazania środków trwałych innym jednostkom w ciągu roku amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania.

3. Zakupione zbiory wycenia się w cenie zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez kierownika biblioteki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

4. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 ustawy o rachunkowości,
5. Inwestycje krótkoterminowe (udziały, akcje, papiery wartościowe) – według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej (art. 28 ust. 6 ustawy o rachunkowości),
6. Należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
7. Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
8. Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
9. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej, przy czym rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji,
10. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia miesiąca w wysokości odsetek należnych na koniec miesiąca,
11. Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty- należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny).
12. Środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej,
13. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego artykułów na potrzeby administracyjno-gospodarcze, tj.: materiały biurowe, gospodarcze, środki czystości. Odpisuje się je w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.

c) Ustalenie wyniku finansowego

Ewidencja kosztów oraz sporządzanie rachunku zysków i strat

Koszty ewidencjonuje się tylko w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w przekrojach dostosowanych do potrzeb analizy i sprawozdawczości.

Konta analityczne kosztów prowadzone są według obowiązującej klasyfikacji budżetowej.

Rachunek zysków i strat jednostki sporządza się w wariancie porównawczym. Ustalenie wyniku finansowego w jednostce wynika z funkcjonowania konta 860.

W końcu roku obrotowego na stronie WN konta 860 ujmuje się sumę:

- . poniesionych kosztów, w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 4,
- . kosztów operacji finansowych, w korespondencji z kontem 751, oraz pozostałych kosztów operacyjnych, w korespondencji z kontem 761.

Na stronie MA konta 860 ujmuje się w końcu roku obrotowego sumę:

- . uzyskanych przychodów , w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7.

Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki, saldo WN –stratę netto, saldo MA –zysk netto.

Saldo przenoszone jest w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego na konto 800 „Fundusz jednostki”.

Sp. M. 10/10

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

gaba

mgr Małgorzata Bartosz

Renata Ciesielska

Główny księgowy

BURMISTRZ

Stanisław Kurullo

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (13+17-18)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku obrotowego (3) obrotowego (12-19)	
			4	5		6	7	8			9	10					11
1.	wartości niematerialne i prawne	2 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 954,00	0	0	0	0	2954,00	20	21
2.	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0
2.1.	grunty stanowiące własność, jest, 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	0	0	0	0	0	0
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	819 601,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	819 601,10	0	20490	0	0	540051,19	300 039,91	279 549,91
4.	Urządzenie techniczne i maszyny	26 702,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 702,12	0	0	0	0	26702,12	0,00	0,00
5.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	92 339,47	0,00	1 858,43	1 858,43	0,00	0,00	0,00	0,00	94 197,90	0	2601,59	0	0	92216,08	2 724,98	1 981,82
	Razem	941 596,69	0,00	1 858,43	1 858,43	0,00	0,00	0,00	0,00	943 455,12	0,00	23 091,59	0,00	0,00	661 923,39	302 764,89	281 531,73

Tabela nr 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 na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz zmiana stanu umorzenia/amortyzacji

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

mgr Małgorzata Bartosz

Renata Ciesielska
Główny księgowy

BIURMISTRZ
Stanisław Kurul

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa(brutto - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
-	0	0
-	0	0
-	0	0
-	0	0
-	0	0
Razem	0	0

tabela nr 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na 31 grudnia 2019 roku

Sp. Myrda

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NI:

gorta

mgr Małgorzata Bartosz

Renata Ciesielska

Główny księgowy

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłło

Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		zmiany stanu odpisu w ciągu		stan na koniec roku obrotowego (2+3+4)
		2	3	zwiększenia	zmniejszenia	
1	1	0	0	0	0	0
1.	-	0	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0	0
4.	-	0	0	0	0	0
5.	-	0	0	0	0	0
6.	-	0	0	0	0	0
7.	Razem	0	0	0	0	0

Tabela nr 3

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych, tj.: nieruchomości i wartości niematerialnych i prawnych

Sp. z o.o.

DYREKTOR PRZEDSZKOLA Nr.

gaba

mgr Małgorzata Bartosz

Renata Ciesielska
 Główny księgowy

BURMISTRZ
Stanisław Kurylto

wyszczególnienie 1	Stan na początek roku obrotowego 2		zmiany stanu odpisu w ciągu roku zwiększenia 3		zmniejszenia 4	stan na koniec roku obrotowego (2+3+4) 5
-	0	0	0	0	0	0
-	0	0	0	0	0	0
-	0	0	0	0	0	0
-	0	0	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych, tj.: udziały, akcje, udzielone pożyczki

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

garta

mgr Małgorzata Bartosz

Renata Ciesielska

Główny Księgowy

Spo. Wyrodo

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłto

Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			4	5	6	7	
1.	-	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0	0	0	0	0
2.	-	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0	0	0	0	0
3.	-	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0	0	0	0	0
4.	-	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0	0	0	0	0

tabela nr 5

Grunty w stosunku do których jednostka posiada prawo użytkowania wieczystego

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłło

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Spow. *Myślibo*

Garda

mgr Małgorzata Bartosz

Renata Ciesielska
 Główny księgowy

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	5	6	
1.	"0" Grunty	0	0	0	0	0
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0	0
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0	0
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0
7.	"6" Urządzenia techniczne	0	0	0	0	0
8.	"7" Środki transportu	0	0	0	0	0
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0	0
10.	"9" Inwentarz żywy	0	0	0	0	0

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłto

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

gata

mgr Małgorzata Bartosz

Renata Ciesielska

Główny księgowy

Sp. Ma. de

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Nazwa instytucji z którą zawarto porozumienie	Data zawarcia porozumienia	Czas obowiązywania	Nazwa sprzętu	Nr fabryczny	Nr fabryczny monitora
1.	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-
5.	-	-	-	-	-	-
6.	-	-	-	-	-	-
7.	-	-	-	-	-	-
8.	-	-	-	-	-	-
9.	-	-	-	-	-	-
10.	-	-	-	-	-	-
11.	-	-	-	-	-	-
12.	-	-	-	-	-	-

Tabela nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

gaba

mgr Małgorzata Bartosz

Renata Ciesielska

Główny księgowy

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłto

Spow. Myside

Lp.	Nazwa spółki	liczba udziałów	wartość udziałów
1	2	3	4
1.	-	0	0
2.	-	0	0
3.	-	0	0
4.	-	0	0
Razem		0	0

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość papierów wartościowych w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Sp. Kuroda

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Renata

mgr Małgorzata Bartosz

Renata Ciesielska
Główny księgowy

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłło

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	0	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0	0
3.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

gata

mgr Małgorzata Bartosz

Renata Ciośielska

Główny księgowy

BURMISTRZ

Stanisław Kurytko

Sen Uszka

Podział zobowiązań długoterminowych wg poz. bilansu od pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności										Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat				BO	BZ	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ			
1.	Jednostek powiązanych:													
	a) z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Pozostałych jednostek:													
	a) kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c) inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d) zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	e) zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	g) z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	h) inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

BURMISTRZ
Stanisław Kurytło

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Małgorzata
 mgr Małgorzata Bartosz

Renata Ciesielska
 Główny księgowy

Sp. - Myrda

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 1
ul. J. Wysockiego 3a
72-400 Kamień Pomorski
tel. 91 382 03 93, NIP 9860242262

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

gata

mgr Małgorzata Bartosz

Renata Ciesielska
Główny księgowy

Spon. Mgr. rebe

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłło

Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	kwota zobowiązania		kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	weksle	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zastaw: w tym zastaw skarbowy	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	inne	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 12
 Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Sp. Małgorzata Bartosz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Małgorzata Bartosz

mgr Małgorzata Bartosz
 Renata Ciesielska
 Główny Księgowy

BURMISTRZ

Stanisław Kurullo

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3+4)	
	2	3			4	5
1						
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0	0	0
- kaucje i wadła	0	0	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0	0	0
- kaucje i wadła	0	0	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0
3. Zobowiązania warunkowe wobec emerytur i podobnych świadczeń	0	0	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

Sp. Menda

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Garda

mgr Małgorzata Bartosz

Renata Capielska

Główny Księgowy

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłko

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów(aktywa bilansu-B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.: - opłacowe z góry czynsze, - prenumeraty, - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu-B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.: - ujemna wartość firmy, - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0

Tabela nr 14

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Sp. Dyrektor

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Garda

mgr Małgorzata Bartosz

Renata Ciesielska

Główny Księgowy

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłło

Wyszczególnienie		Wartość	Uwagi
1			
1. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie		2	3
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		0	0
3. inne informacje		21 195,30	0
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		0	0
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		0	0
6. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		0	0

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 1

Małgorzata Bartosz

mgr Małgorzata Bartosz

Renata Ciżsielska

Główny księgowy

Syrena Mysze

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłto