

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Samorządowe w Rzekuniu</b> Rzekuń 07-411 Rzekuń	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat:  Gmina Rzekuń
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000912706</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>E8C91904159EE53D</b> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 135 154,20	2 056 992,74	A Fundusz	2 054 375,93	1 958 783,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 451 327,07	3 584 730,79
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 135 154,20	2 056 992,74	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 396 951,14	-1 625 947,64
A.II.1 Środki trwałe	2 135 154,20	2 056 992,74	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 396 951,14	-1 625 947,64
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 067 561,12	2 011 863,65	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 198,45	13 431,78	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	63 394,63	31 697,31	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	91 863,74	114 586,47
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	91 863,74	114 586,47
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 517,80	11 672,13
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 143,00	6 312,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 861,32	31 843,81
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 428,68	55 785,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

BeSTia

2020-01-31

(rok, miesiąc, dzień)

E8C91904159EE53D

DYREKTOR  
Przedszkola Samorządowego  
w Rzekuniu

mgr Danusia Labrowska

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	11 085,47	16 376,88	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 920,38	3 381,79	D.II.8 Fundusze specjalne	7 912,94	8 973,51
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 912,94	8 973,51
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	1 920,38	3 381,79	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 252,15	4 021,58			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 252,15	4 021,58			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 912,94	8 973,51			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 912,94	8 973,51			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Olszewska

(główny księgowy)

2020-01-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Przewodnicząca Zarządu Powiatowego

mgr Danuta Dąbrowska

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 146 239,67</b>	<b>2 073 369,62</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 146 239,67</b>	<b>2 073 369,62</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Guzewska*

(główny księgowy)

BeSTia

2020-01-31

(rok, miesiąc, dzień)


E8C91904159EE53D

DYREKTOR  
Przedszkola Samorządowego  
w Rzekuniu

*Danuta Dąbrowska*

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Rzekuniu Rzekuń 07-411 Rzekuń	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat:  Gmina Rzekuń
Numer identyfikacyjny REGON  000912706		Wysłać bez pisma przewodniego 89C5427B1DD365BF 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	316 520,93	330 029,10
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	316 520,93	330 029,10
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 713 626,57	1 967 904,21
B.I. Amortyzacja	88 161,46	88 161,46
B.II. Zużycie materiałów i energii	324 930,55	375 881,32
B.III. Usługi obce	15 350,36	16 299,17
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	986 673,55	1 160 211,02
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	297 290,65	326 114,24
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 220,00	1 237,00
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 397 105,64	-1 637 875,11
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	11 751,64
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	11 751,64
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
główny księgowy  
*Anna Olszewska*

2020-01-31  
rok, miesiąc, dzień

Przedszkole Samorządowe  
w Rzekuniu  
kierownik jednostki  
*mgr Danuta Dęcińska*

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)	-1 397 105,64	-1 626 123,47
G.	Przychody finansowe	154,50	175,83
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	154,50	175,83
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)	-1 396 951,14	-1 625 947,64
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)	-1 396 951,14	-1 625 947,64

GLÓWNY KSIĘGOWY


*Anna Głazewska*  
główny księgowy

2020-01-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Przedszkola Samorządowego  
w Rzekuniu

*mgr Danuta Dąbrowska*  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe w Rzekuniu Rzekuń 07-411 Rzekuń	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Rzekuń	
Numer identyfikacyjny REGON  000912706		Wysłać bez pisma przewodniego A19A48B74E1A0FEA 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 428 329,85	3 451 327,07	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 611 201,72	1 857 823,59	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 611 201,72	1 847 823,59	
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	10 000,00	
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)	1 588 204,50	1 724 419,87	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 269 712,98	1 396 951,14	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	318 491,52	327 468,73	
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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 451 327,07	3 584 730,79	

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Piszawska*  
główny księgowy

2020-01-31  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Przedszkola Samorządowego  
w Rzekuniu  
*[Signature]*  
mgr. Ewa Piszawska  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 396 951,14	-1 625 947,64
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 396 951,14	-1 625 947,64
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 054 375,93	1 958 783,15

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Oszewska*

główny księgowy

2020-01-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Przedszkola Samorządowego  
w Rzekuniu

*mgr Danuta Dobrowska*

kierownik jednostki



# INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe w Rzekuniu
1.2	siedzibę jednostki Rzekuń
1.3	adres jednostki 07-411 Rzekuń, Nowa 7A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki oświata
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2019 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Zakładu Obsługi Gminy w Rzekuniu. Rok obrotowy trwa od 1 stycznia do 31 grudnia. Środki trwałe na dzień bilansowy wyceniane są w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Należności na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej do zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizujące. Środki pieniężne na dzień bilansowy wyceniane w wartości nominalnej. Zobowiązania wyceniane się w kwocie wymagającej zapłaty. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu wg stawek amortyzacyjnych wykazanych w tabelach stanowiących załącznik do ustawy o podatku od osób prawnych.
5.	inne informacje Rozliczenia między jednostkami -RZIS poz. B.II - 3.454,32 /ZOG/, poz. A.VI -24.335,60 /OPS/
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 załącznik nr 1
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 nie dotyczy
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 dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy

# INFORMACJA DODATKOWA

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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	nie dotyczy
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagroda jubileuszowa - 43.744,06, ekwiwalent za urlop - 237,52
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację 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 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

Anna Liszewska  
(główny księgowy)

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Przedszkola Samorządowego  
w Rzekuniu

mgr Danuta Dobrowolska  
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1  
 Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej  
 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>1)</sup>	7	8	9	10	11		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Środki trwałe:	2 432 220,38	0,00	0,00	21 751,64	21 751,64	0,00	0,00	11 751,64	0,00	11 751,64	2 442 220,38
Grupa 0	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 227 898,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227 898,82
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	5 476,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	21 751,64	21 751,64	0,00	0,00	11 751,64	0,00	11 751,64	5 476,23
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	198 845,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 845,33
2	Pozostałe środki trwałe	292 084,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Księgozbiór	3 071,95	0,00	33 423,60	0,00	33 423,60	0,00	0,00	349,00	0,00	349,00	325 159,28
4	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Rzekuń

ANNA JAKUBOWSKA  
 (główny księgowy)

11.03.2010  
 (rok, miesiąc, dzień)

Przedstawicielstwo  
 w Rzekuń  
 (kierownik jednostki)

