

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**Przedszkole Miejskie Nr 19**  
**Pawła Kubiny 15, 41-710 Ruda Śląska**  
 41-710 Ruda Śląska, ul. Pawła Kubiny, 15  
 tel. 032 / 2420-430  
 Regon: 271508240 NIP: 641-22-14-877

**SKONSOLIDOWANY BILANS**  
 jednostki samorządu terytorialnego

sporządzony na dzień  
**31.12.2020 r.**

Adresat:  
**Wydział Budżetu Urzędu Miasta Ruda Śląska KOD 6775202**

Numer identyfikacyjny REGON  
**27150824000000**

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. - Aktywa trwałe</b>	68 457,71	59 020,17	<b>A. - Fundusz</b>	-19 453,60	-134 764,96
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusze jednostek	1 020 309,42	999 264,01
II. - Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	II. - Skumulowany wynik budżetu (+,-)	0,00	0,00
III. - Rzeczowe aktywa trwałe	68 457,71	59 020,17	III. - Wynik budżetu (+,-)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	13 567,40	13 567,40	IV. - Wyniki finansowe roku bieżącego	-1 039 763,02	-1 134 028,97
1.2. - Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej	28 165,17	23 952,66	1.1. - Zysk netto	0,00	0,00
1.3. - Pozostałe środki trwałe	26 725,14	21 500,11	1.2. - Strata netto (-)	-1 039 763,02	-1 134 028,97
1.4. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	V. - Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
1.5. - Środki przekazane na poc budowie (inwestycji)	0,00	0,00	1.1. - Zysk netto	0,00	0,00
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.2. - Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	VI. - Kapitały mniejszości	0,00	0,00
1.2. - Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	VII. - Pozostałe pozycje	0,00	0,00
1.3. - Inne	0,00	0,00	<b>B. - Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
V. - Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	I. - Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
VI. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	II. - Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	12 549,81	9 881,11	<b>C. - Zobowiązania krótkoterminowe</b>	100 461,12	203 666,24
I. - Zapasy	4 302,26	2 417,71	I. - Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00
II. - Należności i roszczenia	2 757,96	2 273,00	II. - Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	93 942,54	198 399,84
III. - Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. - Środki pieniężne	5 489,58	5 190,40	IV. - Fundusze specjalne	6 518,58	5 266,40
V. - Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>D. - Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>C. - Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	<b>E. - Ujemna wartość firmy jednostek</b>	0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	81 007,52	68 901,28	<b>Suma pasywów</b>	81 007,52	68 901,28

GLÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Aneta Ogończyk*

Główny księgowy

2021.03.16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Miejskiego Przedszkola nr 19

*mgr Regina Olszyna*

Kierownik jednostki



# Miejskie Przedszkole nr 19

Jednostka: MP19

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
 Miejskie Przedszkole nr 19  
 ul. Piotra Kubiny 19  
 41-710 Ruda Śląska  
 tel. 322420430  
 Numer identyfikacyjny REGON  
 27150824000000

tel. 032/2420430  
 Regon: 271508240. NIP: 641-22-14-377

**Bilans**  
 jednostki budżetowej  
 i samorządowego zakładu  
 budżetowego  
 sporządzony  
 na dzień 31.12.2020

Adresat  
 Zarząd Miasta Ruda Śląska

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>68 457,71</b>	<b>59 020,17</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>-19 453,60</b>	<b>-134 764,96</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 020 309,42	999 264,01
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>68 457,71</b>	<b>59 020,17</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 039 763,02</b>	<b>-1 134 028,97</b>
1. Środki trwałe	68 457,71	59 020,17	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	13 567,40	13 567,40	2. Strata netto (-)	-1 039 763,02	-1 134 028,97
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 165,17	23 952,66	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	26 725,14	21 500,11	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>100 461,12</b>	<b>203 666,24</b>
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	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>100 461,12</b>	<b>203 666,24</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 527,16	6 323,84
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 719,00	7 477,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 264,45	93 745,78
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	55 431,93	90 853,22
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>12 549,81</b>	<b>9 881,11</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	4 302,25	2 417,71	8. Fundusze specjalne	6 518,58	5 266,40
1. Materiały	4 302,25	2 417,71	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 518,58	5 266,40
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 757,98</b>	<b>2 273,00</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	94,23	0,00			
2. Należności od budżetów	60,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	2 603,75	2 273,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>5 489,58</b>	<b>5 190,40</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 489,58	5 190,40			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>81 007,52</b>	<b>68 901,28</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>81 007,52</b>	<b>68 901,28</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
 Główny księgowy

*mgr Aneta Ogończyk*

2021.03.15

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

Miejskiego Przedszkola nr 19  
 Kierownik jednostki

*mgr Regina Olszyna*



**Jednostka: MP19 Przedszkole nr 19**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Miejskie Przedszkole nr 19 ul. Piotra Kubiny 15 41-710 Ruda Śląska tel. 322420430 Numer identyfikacyjny REGON 27150824000000	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Zarząd Miasta Ruda Śląska
--	---	--------------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>108 248,52</b>	<b>65 842,54</b>
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	108 248,52	65 842,54
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 148 011,54</b>	<b>1 248 582,79</b>
I. Amortyzacja	8 678,61	9 437,54
II. Zużycie materiałów i energii	149 065,12	105 638,88
III. Usługi obce	30 776,77	25 009,39
IV. Podatki i opłaty	2 404,00	2 673,43
V. Wynagrodzenia	769 823,45	891 084,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	185 922,85	213 978,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 340,74	760,03
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 039 763,02</b>	<b>-1 182 740,25</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>48 722,28</b>
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
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>48 722,28</b>
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	11,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 039 763,02</b>	<b>-1 134 028,97</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 039 763,02</b>	<b>-1 134 028,97</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 039 763,02</b>	<b>-1 134 028,97</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
 Główny księgowy  
 mgr Aneta Ogończyk

2021.03.15  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Miejskiego Przedszkola nr 19  
 mgr Regina Olszyna  
 Kierownik jednostki



Jednostka: MP19

Miejskie Przedszkole nr 19  
 41-710 Ruda Śląska, ul. Pawła Kubiny 15  
 Miejskie Przedszkole nr 19, tel. 032 / 2420-430  
 Fax: 271508240, NIP: 641-22-14-877  
 ul. Piotra Kubiny 15  
 41-710 Ruda Śląska  
 tel. 322420430  
 Numer identyfikacyjny REGON  
 27150824000000

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**

sporządzone  
 na dzień 31.12.2020

Adresat  
 Zarząd Miasta Ruda Śląska

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	<b>964 854,30</b>	<b>1 020 309,42</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 205 465,32	1 085 019,49
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	1 175 465,32	1 085 019,49
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	30 000,00	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)	0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	1 150 010,20	1 106 064,90
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 012 222,43	1 039 763,02
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	107 787,77	66 301,88
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	30 000,00	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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>1 020 309,42</b>	<b>999 264,01</b>
1. Zysk netto (+)	-1 039 763,02	-1 134 028,97
2. Strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	-1 039 763,02	-1 134 028,97
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>-19 453,60</b>	<b>-134 764,96</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy  
 mgr Aneta Gwończyk

2021.03.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Miejskiego Przedszkola nr 19

mgr Regina Olszyna

Kierownik jednostki

**Miejskie Przedszkole nr 19**

41-710 Ruda Śląska, ul. Pawła Kubny 15

tel. 032 / 2420-430

Regon: 271508240, NIP: 641-22-14-877

**Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu skonsolidowanego**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenie między jednostkami” - należności / zobowiązania

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Pozycja bilansowa	Kwota
1	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp.z o.o. ul.Pokoju 13 41-709 Ruda Śląska	dostawa wody , odprowadzenie ścieków	Pasywa C.II	476,97
2				

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Pozycja bilansowa	Kwota
1.				

Potwierdzam zgodność z ewidencją konta 976

GŁÓWNA KSIĘGOWA

16. MAR. 2021

.....mgr. Aneta Okończyk.....

Data, podpis i pieczęć gł. księgowego

**DYREKTOR**

Miejskiego Przedszkola nr 19

.....mgr Regina Olszyna

16. MAR. 2021

.....  
data, podpis i pieczęć dyrektora

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

Konto 976 „Wzajemne rozliczenie między jednostkami” - należności / zobowiązania

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Pozycja bilansowa	Kwota
1				

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Pozycja bilansowa	Kwota
1				

Potwierdzam zgodność z ewidencją konta 976

16. MAR. 2021  
GŁÓWNA KSIĘGOWA  
.....mgr Aneta Ogończyk  
Data, podpis i pieczęć gł. księgowego

16. MAR. 2021  
DYREKTOR  
Miejskiego Przedszkola nr 19  
.....mgr Regina Olszyna  
data, podpis i pieczęć dyrektora



Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Konto 976 „Wzajemne rozliczenie między jednostkami” - koszty/przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Kwota	Pozycja rachunku zysków i strat
1	Urząd Miasta Ruda Śląska	Opłata za odpady komunalne	1 080,00	B.IV - Podatki i opłaty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa przychodu	Kwota	Pozycja rachunku zysków i strat
-	-	-	-	-

Potwierdzam zgodność z ewidencją konta 976

GLÓWNA KSIĘGOWA

16. MAR. 2021

*mgr Aneta Ogończyk*

.....  
Data, podpis i pieczęć gł. księgowego

DYREKTOR  
Miejskiego Przedszkola nr 19

16. MAR. 2021

*mgr Regina Olszyna*

.....  
data, podpis i pieczęć dyrektora

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu jednostki

Konto 976 „Wzajemne rozliczenie między jednostkami” - fundusz jednostki

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Pozycja z zestawienia zmian funduszu
-	-	-	-	-

Potwierdzam zgodność z ewidencją konta 976

GLÓWNA KSIĘGOWA

16. MAR. 2021

*mgr Aneta Ogończyk*

.....  
Data, podpis i pieczęć gł. księgowego

DYREKTOR  
Miejskiego Przedszkola nr 19

16. MAR. 2021

*mgr Regina Olszyna*

.....  
data, podpis i pieczęć dyrektora

## INFORMACJA DODATKOWA

Przedszkole nr 19

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego: 41-710 Ruda Śląska, ul. Pawia K.c.c.ry 15  
tel. 032 / 2420-430

1.1. Nazwa jednostki Regon: 271508240, NIP: 641-22-14-877

Miejskie Przedszkole Nr 19

1.2. Siedziba jednostki

ul. Pawia Kubiny 19, 41-710 Ruda Śląska

1.3. Adres jednostki

ul. Pawia Kubiny 19, 41-710 Ruda Śląska

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

realizacja podstawy programowej z wychowania przedszkolnego, a w szczególności wychowanie, opieka i edukacja.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2020

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

NIE

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
  - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty oraz podlegają one ewidencji ilościowej.
  - b) wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów oraz dokonuje odpisów składniki majątku o wartości powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Odpisy amortyzacyjne rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania wg sławek określonych przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
  - d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
  - a) środki trwałe o wartości do 10.000 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
  - b) środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł amortyzuje się metodą liniową od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na dzień 31 grudnia danego roku.
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych wg wartości nominalnej
5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów wg ceny nabycia.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
  - a) należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - dla należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji i jest ujmowana w księgach rachunkowych jednostki raz w roku, na ostatni dzień roku obrotowego.

5. Inne informacje nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.



Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	3 559,28	13 567,40	125 132,28	0,00	0,00	170 245,93
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650,00
- aktualizacja						
- przychody						2 650,00
- przemieszczenie (między grupami)						
<b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499,28
- zbycie						1 499,28
- likwidacja						
- inne						
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	3 559,28	13 567,40	125 132,28	0,00	0,00	171 396,65
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>	3 559,28	0,00	96 967,11	0,00	0,00	143 520,79
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0,00	0,00	4 212,51	0,00	0,00	7 875,03
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			4 212,51			7 875,03
- inne						
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499,28
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	3 559,28	0,00	101 179,62	0,00	0,00	149 896,54
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>	0,00	13 567,40	28 165,17	0,00	0,00	26 725,14
- stan na początek roku	0,00	13 567,40	23 952,66	0,00	0,00	21 500,11
- stan na koniec roku						

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury –

nie dotyczy

1.3. Kwota 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 wieczystość

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. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

nie dotyczy

1.7. Dane o opisanych aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zaorazonych pożyczek)

nie dotyczy

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 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 lat do 5 lat,

c) powyżej 5 lat

nie dotyczy

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

nie dotyczy

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych 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 kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

nie dotyczy

nie dotyczy

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Nagroda jubileuszowa-24.832,98  
ekwiwalent za urlop- 2.084,40

1.16. Inne informacje

Należności pozostałe według stanu na dzień 31.12.2020 r. według poszczególnych tytułów należności:

z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z ZFSS 720,00 zł ;

z tytułu godzin ponadwymiarowych-276,50;

z tytułu opłaty za żywienie- 1,276,50

Zobowiązania zaciągnięte w roku budżetowym stanowiące zaangażowanie roku następującego po roku roku budżetowym (konto 999):

z wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń, oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego 184.599,00

z tytułu dostaw i usług 6 323,84 zł

2. 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. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

nie dotyczy

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu

2.5. Inne informacje

Odpis na ZFSS wynosi: 49.418,00; umorzenie składek ZUS- 48.722,28; rozliczenie z US- 11,00

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

3.1 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym w etatach	
Lp.	Wyszczególnienie zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi 9,33
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych 8,5
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju
4.	Uczniowie
5.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych 1
6.	Ogółem 18,83

3.2 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędów oraz kwocie korekty

3.3 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

3.4 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityk) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywarły one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

3.5 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aneta Ogińczak

DYREKTOR  
Miejskiego Przedszkola nr 19  
mgr Regina Olszyna