

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole nr 3 Jana Pawła II 17,28-200 Staszów</p> <p>PRZEDSZKOLE NR 3 Im. Papieża Jana Pawła II ul. Jana Pawła II 17A, 28-200 Staszów NIP 806-15-45-893, Regon 291178407 tel. 15 864 21 21</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 291178407</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.</p>	<p>Adresat Burmistrz Miasta i Gminy w Staszowie</p> <p>wysłać bez pisma przewodniego</p>
---	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 803 934,32	3 716 729,18
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 736 062,70	1 916 091,22
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 736 062,70	1 916 091,22
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
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)	1 823 267,84	1 809 106,10
2.1. Strata za rok ubiegły	1 660 884,99	1 777 963,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	44 875,14	31 142,39
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	7,71	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	117 500,00	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)	3 716 729,18	3 823 714,30
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 777 963,71	-1 968 412,12
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 777 963,71	-1 968 412,12
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 938 765,47	1 855 302,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Kondak

(główny księgowy)

2020.03.16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola nr 3 w Staszowie

mgr Dorota Dalach

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 Jana Pawła II 17,28-200 Staszów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy w Staszowie
Numer identyfikacyjny REGON 291178407		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	209 168,96	208 047,70
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	164 567,96	177 220,20
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	44 601,00	30 827,50
B. Koszty działalności operacyjnej	1 990 989,06	2 177 655,19
I. Amortyzacja	68 646,38	65 990,36
II. Zużycie materiałów i energii	261 700,62	273 564,04
III. Usługi obce	36 812,80	28 716,14
IV. Podatki i opłaty	6 361,83	7 074,12
V. Wynagrodzenia	1 291 834,44	1 427 682,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	325 015,49	374 509,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	617,50	119,00
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)	-1 781 820,10	-1 969 607,49
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)	-1 781 820,10	-1 969 607,49
G. Przychody finansowe	3 856,39	1 448,35
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	375,39	280,35
III. Inne	3 481,00	1 168,00
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)	-1 777 963,71	-1 968 159,14
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	252,98
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 777 963,71	-1 968 412,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Kondak

(główny księgowy)

2020.03.16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola nr 3 w Staszowie

Dorota Dalach
mgr Dorota Dalach

(kierownik jednostki)

Przedszkole nr 3
Jana Pawła II 17.28-200 Staszów

PRZEDSZKOLE NR 3
Im. Papieża Jana Pawła II
ul. Jana Pawła II 17A, 28-200 Staszów
tel. 15 684 21 21

Numer identyfikacyjny REGON
291178407

BILANS

jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony

na dzień 31.12.2019 r.

Adresat:

Burmistrz Miasta i Gminy w Staszowie

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe		2 116 528,97	2 050 538,61	A. - Fundusze		1 938 765,47	1 855 302,18
I. - Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki		3 716 729,18	3 823 714,30
II. - Rzeczowe aktywa trwałe		2 116 528,97	2 050 538,61	II. - Wynik finansowy netto (+,-)		-1 777 963,71	-1 968 412,12
1. - Środki trwałe		2 116 528,97	2 050 538,61	1. - Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. - Grunty		102 010,00	102 010,00	2. - Strata netto (-)		-1 777 963,71	-1 968 412,12
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...		0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)		0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej		2 013 168,48	1 948 528,61	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny		1 350,49	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		319 696,44	341 783,78
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...		0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe		319 696,44	341 783,78
III. - Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		13 659,80	18 153,29
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów		16 420,00	16 877,00
1. - Akcje i udziały		0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i		79 340,21	99 676,93
2. - Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		73 499,01	71 348,60
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...)		0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe		141 932,94	146 547,35	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		0,00	0,00
I. - Zapasy		3 949,39	5 508,76	8. - Fundusze specjalne		136 777,42	135 727,96
1. - Materiały		3 949,39	5 508,76	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		136 777,42	135 727,96
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	III. - Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
4. - Towary		0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe		119 519,87	135 358,89				
1. - Należności z tytułu dostaw i usług		1 206,13	1 005,00				
2. - Należności od budżetów		0,00	0,00				
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...		0,00	0,00				
4. - Pozostałe należności		118 313,74	134 353,89				
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		0,00	0,00				
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe		18 463,68	5 679,70				
1. - Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych		18 463,68	5 679,70				
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...		0,00	0,00				
4. - Inne środki pieniężne		0,00	0,00				
5. - Akcje lub udziały		0,00	0,00				
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
V. - Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00				
Suma aktywów		2 258 461,91	2 197 085,96	Suma pasywów		2 258 461,91	2 197 085,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marianna Kondak

Główny księgowy

2020.03.16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola nr 3 w Staszowie

mgr Dorota Dalach

Kierownik jednostki

Zestawienie obrotów i sald

Dane pobrano z dziennika i bufora za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

Wszystkie dnienniki

Tylko pozycje niezerowe

PRZEDSZKOLE N Jednostka Wszystkie jednostki
 im. Papieża Jana Pawła Fundusz Wszystkie fundusze
 ul. Jana Pawła II 17A, 28-200 Słazów
 NIP 866-15-45-893, Regon 291 Zadanie Wszystkie zadania
 tel. 15 864 21 21

Konto	Bilans otwarcia		Stan na początku okresu		Obroty okresu		Obroty na koniec okresu narastająco		Suma sald analityk	
	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt
011	2 703 226,66	0,00	2 703 226,66	0,00	0,00	0,00	2 703 226,66	0,00	2 703 226,66	0,00
013	209 829,84	0,00	209 829,84	0,00	5 243,64	0,00	215 073,48	0,00	215 073,48	0,00
013	209 829,84	0,00	209 829,84	0,00	5 243,64	0,00	215 073,48	0,00	215 073,48	0,00
014	1 710,50	0,00	1 710,50	0,00	0,00	0,00	1 710,50	0,00	1 710,50	0,00
020	2 815,00	0,00	2 815,00	0,00	0,00	0,00	2 815,00	0,00	2 815,00	0,00
071	0,00	586 697,69	0,00	586 697,69	0,00	65 990,36	0,00	652 688,05	0,00	652 688,05
072	0,00	214 355,34	0,00	214 355,34	0,00	5 243,64	0,00	219 598,98	0,00	219 598,98
072	0,00	214 355,34	0,00	214 355,34	0,00	5 243,64	0,00	219 598,98	0,00	219 598,98
130	0,00	0,00	0,00	0,00	3 869 040,28	3 869 040,28	3 869 040,28	3 869 040,28	0,00	219 598,98
132	0,00	0,00	0,00	0,00	177 469,59	177 469,59	177 469,59	177 469,59	0,00	0,00
132	0,00	0,00	0,00	0,00	177 469,59	177 469,59	177 469,59	177 469,59	0,00	0,00
135	18 463,68	0,00	18 463,68	0,00	148 694,70	161 478,68	167 158,38	161 478,68	5 679,70	0,00
201	0,00	13 659,80	0,00	13 659,80	491 965,64	496 459,13	491 965,64	510 118,93	1 021,20	19 174,49
201	0,00	13 659,80	0,00	13 659,80	490 944,44	496 459,13	490 944,44	510 118,93	0,00	19 174,49
221	1 206,13	0,00	1 206,13	0,00	31 580,26	31 781,39	32 786,39	31 781,39	1 005,00	0,00
221	1 206,13	0,00	1 206,13	0,00	30 827,50	31 028,63	32 033,63	31 028,63	1 005,00	0,00
222	0,00	0,00	0,00	0,00	31 142,39	31 142,39	31 142,39	31 142,39	0,00	0,00
222	0,00	0,00	0,00	0,00	31 142,39	31 142,39	31 142,39	31 142,39	0,00	0,00
223	0,00	0,00	0,00	0,00	1 916 091,22	1 916 091,22	1 916 091,22	1 916 091,22	0,00	0,00
223	0,00	0,00	0,00	0,00	1 916 091,22	1 916 091,22	1 916 091,22	1 916 091,22	0,00	0,00
225	0,00	16 420,00	0,00	16 420,00	114 398,74	114 855,74	114 398,74	131 275,74	0,00	0,00
225	0,00	16 420,00	0,00	16 420,00	113 057,98	113 514,98	113 057,98	129 934,98	0,00	16 877,00
229	0,00	79 340,21	0,00	79 340,21	540 465,92	560 802,64	540 465,92	640 142,85	0,00	99 676,93

Zestawienie obrotów i sald

Dane pobrano z dziennika i bufora za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

Wszystkie dnienniki

Tylko pozycje niezzerowe

PRZEDSZKOLE NR 2 Jednostka Wszystkie jednostki
 im. Papieża Jana Pawła II Fundusz Wszystkie fundusze
 ul. Jana Pawła II 17A, 28-200 Staszów
 NIP 866-18-45-893, Regon 202020101
 tel. 15 654 21 21

Konto	Bilans otwarcia		Stan na początku okresu		Obroty okresu		Obroty na koniec okresu narastająco		Suma sald analityk	
	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt
231	0,00	73 499,01	0,00	73 499,01	1 486 128,20	1 483 977,79	1 486 128,20	1 557 476,80	0,00	71 348,60
231	0,00	73 499,01	0,00	73 499,01	1 486 128,20	1 483 977,79	1 486 128,20	1 557 476,80	0,00	71 348,60
234	118 313,74	0,00	118 313,74	0,00	144 344,70	132 566,18	262 658,44	132 566,18	130 092,26	0,00
240	0,00	0,00	0,00	0,00	187 789,35	183 527,72	187 789,35	183 527,72	4 261,63	0,00
240	0,00	0,00	0,00	0,00	101 303,73	97 042,10	101 303,73	97 042,10	4 261,63	0,00
245	0,00	0,00	0,00	0,00	1 854,58	1 854,58	1 854,58	1 854,58	0,00	0,00
310	3 949,39	0,00	3 949,39	0,00	176 997,66	175 438,29	180 947,05	175 438,29	5 508,76	0,00
400	0,00	0,00	0,00	0,00	65 990,36	65 990,36	65 990,36	65 990,36	0,00	0,00
401	0,00	0,00	0,00	0,00	273 564,04	273 564,04	273 564,04	273 564,04	0,00	0,00
401	0,00	0,00	0,00	0,00	273 564,04	273 564,04	273 564,04	273 564,04	0,00	0,00
402	0,00	0,00	0,00	0,00	28 937,56	28 937,56	28 937,56	28 937,56	0,00	0,00
402	0,00	0,00	0,00	0,00	28 937,56	28 937,56	28 937,56	28 937,56	0,00	0,00
403	0,00	0,00	0,00	0,00	7 074,12	7 074,12	7 074,12	7 074,12	0,00	0,00
404	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 682,05	1 427 682,05	1 427 682,05	1 427 682,05	0,00	0,00
404	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 682,05	1 427 682,05	1 427 682,05	1 427 682,05	0,00	0,00
405	0,00	0,00	0,00	0,00	374 509,48	374 509,48	374 509,48	374 509,48	0,00	0,00
405	0,00	0,00	0,00	0,00	374 509,48	374 509,48	374 509,48	374 509,48	0,00	0,00
409	0,00	0,00	0,00	0,00	119,00	119,00	119,00	119,00	0,00	0,00
700	0,00	0,00	0,00	0,00	177 220,20	177 220,20	177 220,20	177 220,20	0,00	0,00
720	0,00	0,00	0,00	0,00	30 827,50	30 827,50	30 827,50	30 827,50	0,00	0,00
750	0,00	0,00	0,00	0,00	280,35	280,35	280,35	280,35	0,00	0,00
750	0,00	0,00	0,00	0,00	280,35	280,35	280,35	280,35	0,00	0,00
760	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168,00	1 168,00	1 168,00	1 168,00	0,00	0,00

Zestawienie obrotów i sald

Wzrost pobrano z dziennika i bufora za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

16.03.2020

Wszystkie dzienne

Tylko pozycje niezerowe

PRZEDSZKOLE nr 3 Jednostka Wszystkie jednostki
 im. Papieża Jana Pawła Fundusz Wszystkie fundusze
 ul. Jana Pawła II 17A, 28-200 Staszów
 NIP 866-15-45-893, Regon 141833700
 Zadanie Wszystkie zadania
 tel. 15 864 21 21

Konto	Bilans otwarcia		Stan na początku okresu		Obroty okresu		Obroty na koniec okresu narastająco		Suma sald analityk	
	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt
800	0,00	3 716 729,18	0,00	3 716 729,18	1 809 106,10	1 916 091,22	1 809 106,10	5 632 820,40	0,00	3 823 714,30
800	0,00	3 716 729,18	0,00	3 716 729,18	1 809 106,10	1 916 091,22	1 809 106,10	5 632 820,40	0,00	3 823 714,30
851	0,00	136 777,42	0,00	136 777,42	89 419,24	88 369,78	89 419,24	225 147,20	0,00	135 727,96
860	1 777 963,71	0,00	1 777 963,71	0,00	2 177 908,17	1 987 459,76	3 955 871,88	1 987 459,76	1 968 412,12	0,00
860	1 777 963,71	0,00	1 777 963,71	0,00	2 177 908,17	1 987 459,76	3 955 871,88	1 987 459,76	1 968 412,12	0,00
870	0,00	0,00	0,00	0,00	252,98	252,98	252,98	252,98	0,00	0,00
RAZEM:	4 837 478,65	4 837 478,65	4 837 478,65	4 837 478,65	15 787 266,02	15 787 266,02	20 624 744,67	20 624 744,67	5 038 806,31	5 038 806,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzanna Kondak

mgr Dorota Dalach
 DYREKTOR
 Przedszkole nr 3 w Staszowie

**ARKUSZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ – WYŁĄCZENIA do BILANSU
2019 rok**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – NALEŻNOŚCI

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota [zł]	Pozycja bilansu	Uwagi
1.				0,00		
2.						
3.						
Razem				0,00		

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – ZOBOWIĄZANIA

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota [zł]	Pozycja bilansu	Uwagi
1.				0,00		
2.				0,00		
3.				0,00		
Razem				0,00		

**ARKUSZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ – WYŁĄCZENIA do RZiS
2019 rok**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – **PRZYCHODY**

Wykaz – stan narastająco za rok 2019

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntetycznego	Kwota [zł]	Pozycja w RZiS	Uwagi
1.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Staszowie ul. Wschodnia 13 28-200 Staszów	dożywianie	700 Ma	8593,50	A.I	
2.						
3.						
Razem				8593,50		

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – **KOSZTY**

Wykaz – stan narastająco za rok 2019

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego	Kwota [zł]	Pozycja w RZiS	Uwagi
1.	Urząd Miasta i Gminy Staszów Ul .Opatowska 31 28-200 Staszów	Oplata na rzecz budżetów j.s.t	403 Wn	5121,52	B.IV Podatki i opłaty	
2.						
3.						
4.						
Razem				5121,52		

**ARKUSZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ – WYŁĄCZENIA do
ZESTAWIENIA ZMIAN w FUNDUSZU JEDNOSTKI****2019 rok**Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – **ZMNIEJSZENIE FUNDUSZU**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji – dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota [zł]	Pozycja Zest. FJ	Uwagi
1.						
2.						
3.						
Razem				0,00		

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – **ZWIEKSZENIE FUNDUSZU**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji – dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota [zł]	Pozycja Zest. FJ	Uwagi
1.						
2.						
3.						
Razem				0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marianna Kondek**DYREKTOR**
Przedszkola nr 3 w Staszowie

mgr Dorota Dalach

PRZEDSZKOLE NR 3

Im. Papieża Jana Pawła II
ul. Jana Pawła II 17A, 28-200 Staszów
NIP 866-15-45-893, Regon 291178407
tel. 15 854 21 21

Tabela dla wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	16083,60
b) nagrody jubileuszowe	36930,36
c) świadczenia urlopowe	19148,56
d) inne(ekwiwalent za urlop)	0
SUMA	72162,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr. Aleksandra Kondak**DYREKTOR**
Przedszkola nr 3 w Staszowie
mgr. Dorota Dalach

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	<i>Sprawozdanie finansowe Przedszkola nr 3 im. Papieża Jana Pawła II w Staszowie, ul. Jana Pawła II 17A zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2018 poz. 395 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 poz. 1911 z późn. zm.)</i>
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole nr 3 im. Papieża Jana Pawła II w Staszowie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Jana Pawła 17A, 28-200 Staszów
1.3	adres jednostki
	ul. Jana Pawła 17A, 28-200 Staszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
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)
	<p>W roku obrotowym 2019 przy wycenie aktywów i pasywów stosowano zasady wynikające ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>1.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> – w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia – w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku – według wartości określonej przez komisję na podstawie aktualnej ceny rynkowej – w przypadku spadku lub darowizny – według wartości określonej w dowodzie dostawy lub wartości rynkowej z dnia nabycia takiego samego lub podobnego środka trwałego, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia , – w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od gminy lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>2.Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu, wartość nabytych</p>

materiałów w celu zużycia na własne potrzeby odnosi się w miesiącu nabycia bezpośrednio w koszty bieżącej działalności.

3. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

4. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości oraz uwzględniając zapisy § 10 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej dłużnika należności o przekroczonym terminie płatności powyżej 12 miesięcy dokonuje się odpisu w 100 % kwoty należności. Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących dokonuje się raz w roku na dzień bilansowy.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 10.000,00 zł są ewidencjonowane na koncie 020 i amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych. (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami, które są umarzane w pełnej wysokości w miesiącu przyjęcia do użytkowania). Natomiast wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 100,00 zł do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej do 100,00 złotych a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami ujmowane są tylko w ewidencji ilościowej, wpisując ich w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.

Środki trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, o wartości przekraczającej 10 000,00 zł ewidencjonuje się na koncie 011 i umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej od 100,00 zł do 10 000,00 zł to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).

Obejmują:

- książki i inne zbiory biblioteczne
- środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych
- meble i dywany
- aparaty fotograficzne
- odkurzacze, pralki lodówki
- środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Pozostałe środki trwałe ujmowane się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania

Pozostałe środki trwałe o wartości do 100,00 złotych nie podlegają ewidencji na kontach i ujmowane są tylko w ewidencji ilościowej i wpisywane są w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.

Sprzęt typu: sprzęt audiowizualny, elektronarzędzia, drukarki, kserokopiarki, faksy, sprzęt AGD, RTV, sprzęt elektroniczny oraz szafy biurowe, dywany mimo wartości jednostkowej nie przekraczającej 100,00 zł, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej (konto 013).

Zbiory biblioteczne ewidencjonuje się według zasad określonych rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 29 października 2008 r. w sprawie sposobu

	<p>ewidencji materiałów bibliotecznych (Dz.U. Nr 205, poz. 1283). Do zbiorów bibliotecznych nie zalicza się materiałów służących pracownikom jednostki, takich jak: katalogi, instrukcje, normy, wydawnictwa urzędowe itp. Zakupione zbiory wyceniane są w cenie nabycia i bez względu na wartość umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez dyrektora jednostki.</p> <p>Zapasy obejmują materiały i towary które ujmują się w księgach pomocniczych w postaci ilościowo-wartościowej w cenach nabycia. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmują się na koncie 310. Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze, paliwo wlane do kosiarek lub innego sprzętu, prasa, odpisuje się w koszty w pełnej wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu. Nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej analitycznie, gdyż uznaje się je za zużyte.</p> <p>Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmują się w księgach w dniu ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień operacji, ustalonego przez bank, z którego usług korzysta jednostka.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Załącznik tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
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
	Brak danych
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)
	Brak danych
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

	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
	Załącznik nr 2
1.16.	inne informacje
	Brak danych
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
	Brak danych
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
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
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Marzanna Kondak

 (główny księgowy)

2020.03.30
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Przedszkola nr 3 w Staszowie


 (kierownik jednostki)
 mgr Dorota Bałach

1.1 Główne składniki aktywów trwałych

Przedszkole Nr 3

PRZEDSZKOLE NR 3
 Im. Papieża Jana Pawła II
 Gmina Pawlica II, 17A, 28-200 Staszów
 NIP 866-13-45-993, Regon 291173407
 KRS 15 644 21 01

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początku roku	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+-10)
			aktualizacja	przychody	przebieście	zbycie		likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Wartości niematerialne i prawne	2 815,00		0,00		0,00				0,00	
2.	Środki trwałe	2 914 767,00	0,00	5 243,64	0,00	5 243,64	0,00	0,00	0,00	0,00	
1)	Grunty	102 010,00				0,00				0,00	
2)	Budynki i lokale	2 585 595,67				0,00				0,00	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodne i/ lub zabawy/					0,00				0,00	
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	15 620,99				0,00			0,00	0,00	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	
7)	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	
8)	Środki transportu					0,00				0,00	
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	211 540,34		5 243,64		5 243,64				0,00	
RAZEM:		2 917 582,00	0,00	5 243,64	0,00	5 243,64	0,00	0,00	0,00	0,00	

PRZEDSZKOLE NR 3

ul. Popieła 117A
15-830-15-45-893,8
tel. 15 861

28-3-2017 wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7- 11)	12	13	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				17	18	19	Wartość netto składników aktywów	
			14	15	16	17				20	21
2 815,00	2 815,00				0,00	0,00		2 815,00	0,00	0,00	0,00
2 920 010,64	798 238,03		0,00	65 990,36	5 243,64	71 234,00	0,00	869 472,03	2 116 528,97	2 050 538,61	
102 010,00						0,00		0,00	102 010,00	102 010,00	
2 585 595,67	572 427,19			64 639,87		64 639,87		637 067,06	2 013 168,48	1 948 528,61	
0,00						0,00		0,00	0,00	0,00	
0,00						0,00		0,00	0,00	0,00	
15 620,99	14 270,50			1 350,49		1 350,49		15 620,99	1 350,49	0,00	0,00
0,00						0,00		0,00	0,00	0,00	
0,00						0,00		0,00	0,00	0,00	
0,00						0,00		0,00	0,00	0,00	
216 783,98	211 540,34				5 243,64	5 243,64		216 783,98	0,00	0,00	0,00
2 922 825,64	801 053,03		0,00	65 990,36	5 243,64	71 234,00	0,00	872 287,03	2 116 528,97	2 050 538,61	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mariusz Kondek

DYREKTOR
Przedszkole nr 3 w Staszowie
mgr Dorota Dalach