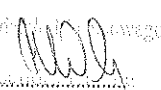
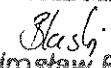



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedzskole nr 2 ul. Miła 1A 43-180 Orzesze 272002028 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudzień 2019 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	70 479,12	68 729,12	A. Fundusze	18 391,93	11 751,79
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 117 265,94	1 212 490,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	70 479,12	68 729,12	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 098 874,01	-1 200 738,33
1. Środki trwałe	70 479,12	68 729,12	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	50 500,00	50 500,00	2. Strata netto (-)	-1 098 874,01	-1 200 738,33
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 979,12	18 229,12	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu		0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	72 493,04	74 189,26
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	72 493,04	74 189,26
II. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 167,51	2 865,90
V. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
I. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 387,06	11 357,52
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	59 833,20	59 693,44
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	104,94	272,40
7. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
3. Aktywa obrotowe	20 405,85	17 211,93	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,33	0,00
. Zapasy	14 538,60	12 067,30	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Materiały	14 538,60	12 067,30	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
I. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
I. Należności krótkoterminowe	5 866,92	5 144,63			
. Należności z tytułu dostaw i usług	5 866,92	5 144,63			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
. Pozostałe należności	0,00	0,00			
4. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
I. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,33	0,00			
. Środki pieniężne w kasie					
. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,33	0,00			
. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
. Inne środki pieniężne					
. Akcje lub udziały					
. Inne papiery wartościowe					
. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
7. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	90 884,97	85 941,05	Suma pasywów	90 884,97	85 941,05


Naczelnik Wydziału Finansowego

 (główny księgowy)

2020.03.12
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

 Inż. Mirosław Błaski
 (kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2020/1. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Sprawdzono pod względem
 formalno-rachunkowym
 02 KWI 2020
 data podpis 

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych
 dnia 31 MAR 2020
 podpis 

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 2 ul. Miła 1A 43-180 Orzesze 272002028 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2019 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		113 591,98	140 231,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		113 591,98	140 231,50
B. Koszty działalności operacyjnej		1 276 093,36	1 341 460,57
I. Amortyzacja		1 750,00	1 750,00
II. Zużycie materiałów i energii		155 933,90	187 936,70
III. Usługi obce		52 043,82	79 321,98
IV. Podatki i opłaty		0,00	1 712,00
V. Wynagrodzenia		865 574,77	859 413,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		200 167,07	211 326,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		623,80	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 162 501,38	-1 201 229,07
D. Pozostałe przychody operacyjne		63 457,42	982,02
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		63 457,42	982,02
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-1 099 043,96	-1 200 247,05
G. Przychody finansowe		169,95	199,72
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		169,95	199,72
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	691,00
I. Odsetki		0,00	691,00
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 098 874,01	-1 200 738,33
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-1 098 874,01	-1 200 738,33


Narzędzie do sprawozdania

(główny księgowy)

2020.03.12
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu sIFK sQola Integra 2020/1. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowymdata 2 KWI 2020 podpis 

Wpłynęło do Biura Finansowego ds. Budżetowych

dnia 31 MAR 2020 podpis 

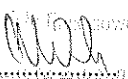
BURMISTRZ MIASTA


inż. Mirosław Błaski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 2 ul. Miła 1A 43-180 Orzesze 272002028 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudzień 2019 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 109 678,55	1 117 265,94
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 277 954,18	1 336 401,18
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 277 954,18	1 336 401,18
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
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			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 270 366,79	1 241 177,00
2.1. Strata za rok ubiegły		1 093 267,96	1 098 874,01
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		177 098,83	142 302,99
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
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			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 117 265,94	1 212 490,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 098 874,01	-1 200 738,33
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-1 098 874,01	-1 200 738,33
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		18 391,93	11 751,79

BURMISTRZ MIASTA


Naczelny Księgowy



2020.03.12


(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Mł. Mirosław Błaski

(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2020/1. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowymdata 02 KWI 2020 podpis 

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych

dnia 31 MAR 2020 podpis 

INFORMACJA DODATKOWA

dla jednostek budżetowych oraz samorządowych zakładów budżetowych

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki: Przedszkole nr 2 „Orzeszkowe Brzdące”

1.2. Siedziba jednostki: Orzesze

1.3. Adres jednostki: ul. Miła 1a; 43-180 Orzesze

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność edukacyjna, opiekuńcza i wychowawcza w zakresie wychowania przedszkolnego a w szczególności :

a) realizacja programów wychowania przedszkolnego uwzględniające podstawę programową wychowania przedszkolnego,

b) zapewnienie bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godz. dziennie.

2. Sprawozdaniem finansowym objęto 2019 rok

3. Sprawozdanie finansowe nie zawiera łącznych danych

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

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem 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.

4.2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 2.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia jest równa lub przekracza 500 zł, jednostka dodatkowo wprowadza składnik do ewidencji ilościowej, pozabilansowej,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 2.000 zł (włącznie) do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania,

c) składniki majątku o wartości początkowej równej 10 000 zł lub wyższej jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych prowadzi się metodą liniową i rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych dla środków trwałych, licencje na programy komputerowe oraz od praw autorskich-24 miesiące, pozostałe wartości niematerialne i prawne-60 miesięcy,

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych równe 10 000 zł lub wyższe podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

4.3. Materiały wycenia się według cen zakupu i bezpośrednio odnosi w koszty działalności eksploatacyjnej jednostki.

Wyjątek stanowią materiały w magazynie żywności oraz opał objęte ewidencją ilościowo-wartościową na koncie 310 i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu

4.4. Aktualizacja należności następuje zgodnie z art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości.

Jednostka dokonuje aktualizacji należności na podstawie indywidualnej oceny sytuacji majątkowej finansowej dłużnika.

5. Inne informacje

Nie wystąpiły

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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

Ep.	Wyszczególnienie według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości początkowej			
			przychody nabycia	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Wartości niematerialne i prawne					0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwale (2 + 3 + 4)	218 173,26	11 045,00	0,00	0,00	11 045,00
2.	Razem środki trwale (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	218 173,26	11 045,00	0,00	0,00	11 045,00
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	50 500,00				0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	70 000,00				0,00
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>					0,00
2.4.	<i>Środki transportu</i>					0,00
2.5.	<i>Inne środki trwale</i>	97 673,26	11 045,00			11 045,00
3.	Środki trwale w budowie (inwestycje)					0,00
4.	Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)					0,00

Lp.	Zmniejszenia wartości początkowej						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 13)
	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12)	
1	8	9	10	11	12	13	14
I.						0,00	0,00
II.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 218,26
2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 218,26
2.1.						0,00	50 500,00
2.1.1.						0,00	0,00
2.2.						0,00	70 000,00
2.3.						0,00	0,00
2.4.						0,00	0,00
2.5.		0,00				0,00	108 718,26
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00

Lp.	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (15 + 19 – 20)	Wartość netto składników aktywów	
		amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (16 + 17 + 18)			Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-15)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (14-21)
1	15	16	17	18	19	20	21	22	23
I.					0,00		0,00	0,00	0,00
II.	147 694,14	1 750,00	0,00	11 045,00	11 045,00	0,00	160 489,14	70 479,12	68 729,12
2.	147 694,14	1 750,00	0,00	11 045,00	11 045,00	0,00	160 489,14	70 479,12	68 729,12
2.1.					0,00		0,00	50 500,00	50 500,00
2.1.1.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.2.	50 020,88	1 750,00			1 750,00		51 770,88	19 979,12	18 229,12
2.3.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.4.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.5.	97 673,26			11 045,00	11 045,00		108 718,26	0,00	0,00
3.					0,00		0,00	0,00	0,00
4.					0,00		0,00	0,00	0,00

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

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie wystąpiły

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. Liczba 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Nie wystąpiły

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 zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie 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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	2 450,00
3.	Odprawy dla zwolnionych	0,00
4.	Odprawy pośmiertne	0,00
5.	Ekwiwalent za urlop	4 189,14
6.	Świadczenia związane z zapewnieniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy	1 009,33
7.	ekwiwalent z tytułu umundurowania	0,00
3.	Inne (jakie?)	0,00
4.	Ogółem:	7 648,47

1.16. Inne informacje

Nie wystąpiły

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły

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 wystąpiły

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

Nie wystąpiły

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

Naczelnik Wydziału Finansowego
mgr Aleksandra Łachta

BURMISTRZ MIASTA
Błaszki
Inż. Mirosław Błaszki

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

data 3.0 KWI 2020 podpis 

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych
dnia 31 MAR 2020 podpis 