

Przedszkole Publiczne
„Leśna Kraina”
Ul. Przedszkolna 1
78-630 Człopa

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA ROK 2020

I. Wprowadzenie do sprawozdania

1. Stosownie do zarządzenia nr 22/2019 Burmistrza Miasta i Gminy Człopa z dnia 18.02.2019 r. Dyrektor Przedszkola Publicznego „Leśna Kraina” w Człopie przedkłada informacje dodatkową do bilansu za rok 2020 r.

2. Przedszkole Publiczne „Leśna Kraina” ul. Przedszkola 1, 78-630 Człopa, reprezentowane przez Dyrektora mgr Małgorzatę Sobiesiak jest jednostką samorządu terytorialnego w Człopie. Organem prowadzącym przedszkole jest Urząd Miasta i Gminy Człopa. Nadzór pedagogiczny nad jednostką sprawuje Zachodniopomorskie Kuratorium Oświaty w Szczecinie oddział zamiejscowy w Wałczu.

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki zgodnie z jego statutem jest ukierunkowanie rozwoju dziecka oraz wczesna edukacja z jego wrodzonym potencjałem i możliwościami rozwojowymi w relacjach ze środowiskiem społeczno-kulturowym i przyrodniczym.

3. Informacja dodatkowa jednostki zawiera informacje za okres 12 miesięcy od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem samodzielnym Przedszkola Publicznego „Leśna Kraina” w Człopie.

4. Przyjęte zasady polityki rachunkowości w tym metody wyceny aktywów i pasywów:

4.1. Zasady wyceny środków trwałych: aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu- w wartości określonej w tej decyzji , a otrzymane na podstawie darowizny- w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku , z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Poniesione koszty na ulepszenie , adaptację lub modernizację podwyższają wartość środka trwałego.

4.2. Metody wyceny materiałów: materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty nie stanowią istotnej wartości .Koszty zakupu materiałów ujmowane są na kontach zespołu 4- . Dla zakupionych materiałów tj. art. spożywcze przeznaczone do przygotowania posiłków oraz opał prowadzi się ewidencję wartościową obrotów i stanów , której przedmiotem zapisów są tylko przychody , rozchody i stany całego zapasu. Pozostałe materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nie zużytych materiałów i wprowadza na stan zapasów. Materiały wycenia się w cenach zakupu.

4.3. Przyjęte metody odpisów umorzeniowych: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej nie przekraczającej

wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych dokonuje się w sposób uproszczony tj. jednorazowo w 100% ich wartości w miesiącu oddania ich do użytkowania, albo w miesiącu następnym. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się, gdy wartość jednostkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych 10 000,00 zł. Jednostka nalicza odpisy amortyzacyjne jednorazowo na koniec roku, ponadto przyjętą metodą liniową dla środków trwałych.

4.4. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartości aktywów: w ramach wyceny bilansowej składniki aktywów podlegają weryfikacji ilościowej i wartościowej. Podstawą tej weryfikacji jest inwentaryzacja. Ma ona na celu nie tylko ustalenie ewentualnych braków, ale również określenie czy figurujące w księgach rachunkowych składniki aktywów nie utraciły swojej wartości. Do ewidencji odpisów aktualizujących należności służy konto 290. Obowiązek tworzenia odpisów aktualizujących wynika z nadrzędnych zasad rachunkowości: ostrożnej wyceny, współmierności. Odpisy aktualizujące wartości należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku.

4.5. Zasady ewidencji i rozliczania kosztów: ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4- koszty wg rodzajów o ich rozliczenie.

Zobowiązania wycenia się wg kwot wymagających zapłaty.

4.6. Przyjęte uproszczenia w zakresie rozliczania kosztów w czasie: dla kosztów rozlicznych w czasie służy konto 640- rozliczenia międzyokresowe kosztów.

5. Nie dotyczy.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.

1.1 Tabela nr 1 „020” informacje dotyczące wartości niematerialnych i prawnych

Tabela nr 2 „020” informacje dotyczące umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Tabela nr 3 zawiera informacje dotyczącą konta „011” poz. 1.2, 1.3, poz. 1.5. zawiera informacje dot. kont „013”, „014”.

Tabela nr 4 zawiera informacje dotyczącą amortyzacji oraz umorzenia danych dot. tabeli nr 3

1.2 Nie dotyczy

1.3 Tabela nr 5 nie dotyczy

Tabela nr 6 nie dotyczy

1.4 Nie dotyczy

1.5 Tabela nr 7 zawiera informacje dotyczącą dzierżawy urządzenia Konica Minolta C280

1.6. Nie dotyczy

1.7 Tabela nr 8 nie dotyczy

1.8 Tabela nr 9 nie dotyczy

1.9 Nie dotyczy

1.10 Nie dotyczy

1.11 Nie dotyczy

1.12 Nie dotyczy

1.13 Nie dotyczy

1.14 Tabela nr 10 nie dotyczy

1.15 Tabela nr 11 zawiera informacje wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

1.16 Nie dotyczy

2.

2.1 Nie dotyczy

2.2 Tabela nr 12 nie dotyczy

2.3 Nie dotyczy

2.4 Nie dotyczy

2.5 Nie dotyczy

3. Nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ilona Michalska
mgr Ilona Michalska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
"Leśna Kraina"

M. Sobiesiak
mgr Małgorzata Sobiesiak

Tabela Nr 1

Zmiana wartości początkowej WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja (4+5+6)	zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10)		
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	10 908,72 zł	1 903,88 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 903,88 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	12 812,60 zł
	Wartości niematerialne i prawne ogółem	10 908,72 zł	1 903,88 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 903,88 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	12 812,60 zł

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
"Lesna Kraina"
M. Sobiechowski
mgr. Aneta Sobiechowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr. Irena Michalska

Tabela Nr 2

Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	10 908,72 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 903,88 zł	1 903,88 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	12 812,60 zł
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych ogółem	10 908,72 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 903,88 zł	1 903,88 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	12 812,60 zł

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
"Leśna Kraina"*M. Sobolewski*

mgr Małgorzata Sobolewska

GŁÓWNA KSIĘGOWA

M. Sobolewska

mgr Irena Michalska

Tabela Nr 3

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym wierzysze innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2818754,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2818754,12
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22093,81	12000,00	0,00	0,00	12000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34093,81
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	61453,79	15776,00	0,00	0,00	15776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77229,79
	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	2902301,72	27776,00	0,00	0,00	27776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2930077,72

GŁÓWNA KSIĘGOWA
puber
 mgr Ilona Michalska

DYREKTOR PRZEDSZKOŁA
 "Leśna Kraina"
 M. J. J. J.
 mgr Małgorzata Sobieraj

Tabela Nr 4

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 307 280,99 zł	70 827,78 zł	0,00 zł	0,00 zł	70 827,78 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 378 108,77 zł
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	16 501,41 zł	12 762,60 zł	0,00 zł	0,00 zł	12 762,60 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	29 264,01 zł
1.3.	Środki transportu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.4.	Inne środki trwałe	61 453,79 zł	15 776,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 776,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	77 229,79 zł
	Wartość początkowa umorzenia środków trwałych ogółem	1 385 236,19 zł	99 366,38 zł	0,00 zł	0,00 zł	99 366,38 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 484 602,57 zł

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

"Lesna Kraina"

M. Sołtewicz

mgr Małgorzata Sobiesiak

GŁÓWNA KSIĘGOWA

I. Jurek

mgr Irena Michalska

Tabela nr 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego(3+4-5)
	2	3	4	5	6
1					
	Ogółem				

Tabela nr 6 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego(3+4-5)
	2	3	4	5	6
1					
	Ogółem				

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Michela
 mgr Ilona Michalska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
 "Leśna Kraina"
M. Wójcik
 mgr Małgorzata Sobiesiuk

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu**

Tabela nr 7

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Konica Minolta C280	6 765,00 zł			6 765,00 zł
	Ogółem	6 765,00 zł			6 765,00 zł

GŁÓWNA KASOWA
M. Sobieniak
mgr Elżbieta Michalska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
"Leśna Kraina"
M. Sobieniak
mgr Małgorzata Sobieniak

Tabela nr 8

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Ogółem						

GŁÓWNA KSIĘGOWA
M. Jędrzejczyk
 mgr Irena Michalska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
 "Leśna Kraina"
M. Jędrzejczyk
 mgr Małgorzata Sobiesiak

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Ogółem						

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

"Leśna Kraina"

M. Sobiechowska

mgr Małgorzata Sobiesiak

GŁÓWNA KASJEROWA

I. Michalska

mgr Irena Michalska

Tabela nr 10

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Ogółem		

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
"Leśna Kraina"
M. Bobrowicz
mgr Małgorzata Sobiesiak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
M. Bobrowicz
mgr Ilona Michalska

Tabela nr 11

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	2	3
1	wynagrodzenia osobowe	1 066 407,46 zł
2	wynagrodzenia bezosobowe	9 150,00 zł
3	poходne od wynagrodzeń	199 983,90 zł
4	odprawy emerytalne i rentowe	0,00 zł
5	nagrody jubileuszowe	2 340,00 zł
6	świadczenia urlopowe	14 469,10 zł
7	odpis na ZFŚS	63 536,67 zł
8	inne	46 783,69 zł
	Ogółem	1 402 670,82 zł

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
"Łośna Kraina"

M. Kojewicz

mgr Małgorzata Sobiesiak

GŁÓWNA KSIĘGOWA

M. Kojewicz

mgr Irena Michalska

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela nr 12

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1	2	3	4	5
1	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2	zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale nie zakończonych w danym roku obrotowym			
3	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym			
4	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych			
	Ogółem			

GŁÓWNA KSIĘGOWA
M. Kubiś
 mgr Ilona Michalska

DYREKTOR PRZEDSIĘWZIĘCIA
 "Leśna Kraina"
M. Kubiś
 mgr Małgorzata Sabiszka

Człopa, dnia 29 marzec 2021 r.

Przedszkole Publiczne
„ Leśna Kraina”
w Człopie

Skarbnik
Miasta i Gminy Człopa
Zofia Wach

Dyrektor Przedszkola Publicznego „ Leśna Kraina” w Człopie poniżej przedstawia następujące informacje:

na dzień 31 grudnia 2020 r. wzajemne rozliczenia między jednostkami przedstawiają się ogółem następująco:

- należności nie występują.
- zobowiązanie nie występują

I. Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do bilansu

Konto 976 „wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Należności

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Oznaczenie pozycji w bilansie	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
Razem				0,00	

Konto 976 „wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Zobowiązania

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Oznaczenie pozycji w bilansie	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
Razem				0,00	

II. Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do rachunku zysków i strat

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn koszty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Oznaczenie pozycji w rachunku zysków i strat	Kwota	Uwagi
1	Miasto i Gmina Człopa	Usługa telekomunikacyjna	B.III	1 161,54	
2	ZGK w Człopie	Za wodę Za kanalizację	B.II B.III	1 987,74 4 218,12	
Razem				7 367,40	

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Przychodu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Oznaczenie pozycji w rachunku zysków i strat	Kwota	Uwagi
1	MGOPS w Człopie	Wyżywienie dzieci	A.VI	3 645,00	
2					
3					
Razem				3 645,00	

III. Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wylączenia do zestawienia zmian w funduszu jednostki
Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Zmniejszenia

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji	Oznaczenie pozycji w zestawieniu funduszu jednostki	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
Razem				0,00	

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Zwiększenia

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji	Oznaczenie pozycji w zestawieniu funduszu jednostki	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
Razem				0,00	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ilona Michalska
mgr Ilona Michalska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
"Leśna Kraina"
w Człopie
M. Sobiesiak
mgr Małgorzata Sobiesiak

Przedszkole Publiczne
„Leśna Kraina”
Ul. Przedszkolna 1
78-630 Człopa

Człopa, dnia 29.03.2021 r.

Skarbnik
Miasta i Gminy Człopa
Zofia Wach

O Ś W I A D C Z E N I E

Stosownie do zarządzenia nr 22/2006 Burmistrza Miasta i Gminy Człopa z dnia 29.06.2006 r. Dyrektor Przedszkola Publicznego w Człopie oświadcza, że na dzień 31.12.2020 r. w ewidencji księgowej Przedszkola nie występowały należności i zobowiązania wobec jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy Człopa objętych skonsolidowanym bilansem.

Ponadto Dyrektor Przedszkola Publicznego „Leśna Kraina” Człopie przekazuje wykaz zobowiązań wobec innych jednostek i zakładów budżetowych będących jednostkami organizacyjnymi JST w podziale na zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

- Miasto i Gmina Człopa	1 161,54 zł
- Zakład Gospodarki Komunalnej Zakład Budżetowy w Człopie	6 205,86 zł
- Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Człopie	3 645,00 zł

Informacje uzupełniające:

W roku budżetowym 2020 jednostka budżetowa nie posiada środków trwałych w budowie, oraz nie otrzymała nieodpłatnie wartości niematerialnych i prawnych od innych jednostek organizacyjnych, zakładów budżetowych.

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

„Leśna Kraina”

M. Sobalica

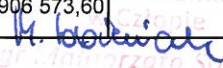
mgr Małgorzata Sobiesiak

.....
(dyrektor jednostki)


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ... Przedszkole Publiczne Przedszkole Publiczne "Lesna Kraina" w Człopie ul. Przedszkolna 1, ul. Przedszkolna 1, 78-630 Człopa 78-630, Człopa tel. 71 727 25 91 082	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Miasto i Gmina Człopa	
Numer identyfikacyjny REGON 570286437		Wysłać bez pisma przewodniego D840C6EBA306D1CF 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 820 046,16	2 906 573,60	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 575 135,73	1 657 888,29	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 575 135,73	1 657 888,29	
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	0,00	
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)	1 488 608,29	1 628 329,62	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 289 512,56	1 460 380,72	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	127 505,35	84 358,52	
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	71 590,38	83 590,38	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 906 573,60	2 936 132,27	


 IŁONA MICHAŁSKA
 główny księgowy


2021-03-29
 rok, miesiąc, dzień


 MAŁGORZATA SOBIESIAK
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 460 380,72	-1 552 518,38
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 460 380,72	-1 552 518,38
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 446 192,88	1 383 613,89


 IŁONA MICHAŁSKA
 główny księgowy

2021-03-29
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
 "Leśna Kraina"
 ul. Główna 1
 14-100 Górniki

 mgr Małgorzata Sobiesiak
 MAŁGORZATA SOBIESIAK
 kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania



ILONA MICHALSKA
główny księgowy


mgr Ilona Michalska

2021-03-29
rok, miesiąc, dzień

MAŁGORZATA SOBESIAK
kierownik jednostki

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
"Leśna Kraina"
w Czopie

mgr Małgorzata Sobiesiak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne ul. Przedszkolna 1 "Leśna Kraina" w Człopie ul. Przedszkolna 1 78-680 Człopa 78-630 Człopa tel./fax 672591082 NIP 767 156 41 22 REGON 570286437	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Miasto i Gmina Człopa
Numer identyfikacyjny REGON 570286437		7B180616C293415D 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ilona Michalska
 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 ILONA MICHALSKA
 (główny księgowy)
Ilona Michalska

2021.03.29
 rok mies. dzień


DYREKTOR PRZEDSZKOLA
 "Leśna Kraina"
M. Sobiesiak
 mgr Małgorzata Sobiesiak

MAŁGORZATA SOBIESIAK
 (kierownik jednostki)


Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


IŁONA MICHAŁSKA
(główny księgowy)
mgr Iłona Michalska

2021.03.29
rok mies. dzień

DYREKTOR PRZEDSIĘWZIĘCIA
"Leśna Kraina"

mgr Małgorzata Sobiesiak

MAŁGORZATA SOBIESIAK
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Leśna Kraina" w Człopie ul. Przedszkolna 1, 78-630 Człopa tel./fax 672591082 78-630 Człopa NIP 765-172-99, REGON 570286437	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Miasto i Gmina Człopa
		Wysłać bez pisma przewodniego AA29461129446A1A 
Numer identyfikacyjny REGON 570286437		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 517 065,53	1 445 475,15	A Fundusz	1 446 192,88	1 383 613,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 906 573,60	2 936 132,27
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 517 065,53	1 445 475,15	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 460 380,72	-1 552 518,38
A.II.1 Środki trwałe	1 517 065,53	1 445 475,15	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 460 380,72	-1 552 518,38
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	1 511 473,13	1 440 645,35	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 592,40	4 829,80	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	97 899,40	99 742,76
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	97 899,40	99 742,76
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 958,00	6 524,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 088,75	32 990,67
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52 646,85	57 651,20

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ilona Michalska
 mgr Ilona Michalska
 ILONA MICHALSKA
 (główny księgowy)

2021-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 AA29461129446A1A

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
 "Leśna Kraina"
Małgorzata Sobiesiak
 MAŁGORZATA SOBESIAK
 (kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	19,80	21,50
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	27 026,75	37 881,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	15 822,75	34 500,91	D.II.8 Fundusze specjalne	9 186,00	2 555,39
B.I.1 Materiały	15 822,75	34 500,91	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 186,00	2 555,39
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	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	9 652,81	2 608,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 018,00	825,20			
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	7 634,81	1 782,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 551,19	772,59			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 551,19	772,59			
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			

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Michalska
 mgr Iłona Michalska

ILONA MICHALSKA
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

AA29461129446A1A

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
 Leona Kłama

M. Sobiesiak

mgr Małgorzata Sobiesiak

MAŁGORZATA SOBIESIAK

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 544 092,28	1 483 356,65	Suma pasywów	1 544 092,28	1 483 356,65

GLÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
 mgr Ilona Michalska

ILONA MICHALSKA
 (główny księgowy)

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

AA29461129446A1A

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
 "Leśna Kraina"

[Signature]
 mgr Małgorzata Sobiesiak

MAŁGORZATA SOBIESIAK
 (kierownik jednostki)

GLÓWNA KSIĘGOWA
Ilona Michalska
mgr Ilona Michalska


ILONA MICHALSKA
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
AA29461129446A1A

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
"Leśna Kraina"
Małgorzata Sobiesiak
mgr Małgorzata Sobiesiak

MAŁGORZATA SOBIESIAK
(kierownik jednostki)


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Lilia" w Człopie ul. Przedszkolna 1, 78-630 Człopa 78-630 Człopa 72591082 NIP 785 156 72 26 REGON 570286437		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Miasto i Gmina Człopa	
Numer identyfikacyjny REGON 570286437		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		Wysłać bez pisma przewodniego EDF167055613FB73 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	127 110,48	82 879,34		
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	127 110,48	82 879,34		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 659 663,60	1 729 711,24		
B.I.	Amortyzacja	71 590,38	83 590,38		
B.II.	Zużycie materiałów i energii	223 176,18	189 847,48		
B.III.	Usługi obce	63 859,19	52 357,90		
B.IV.	Podatki i opłaty	450,00	665,47		
B.V.	Wynagrodzenia	972 661,56	1 082 678,39		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	324 553,75	317 896,21		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 372,54	2 675,41		
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		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 532 553,12	-1 646 831,90		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	71 590,38	83 590,38		
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II.	Dotacje	0,00	0,00		
D.III.	Inne przychody operacyjne	71 590,38	83 590,38		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		

Ilona Michałska
ILONA MICHAŁSKA
główny księgowy


2021-03-29
rok, miesiąc, dzień

MAŁGORZATA SOBIESIAK
kierownik jednostki

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)	-1 460 962,74	-1 563 241,52
G.	Przychody finansowe	582,02	10 723,14
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	582,02	284,68
G.III.	Inne	0,00	10 438,46
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)	-1 460 380,72	-1 552 518,38
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)	-1 460 380,72	-1 552 518,38



 IŁONA MICHAŁSKA
 główny księgowy
 mgr Iłona Michalska

2021-03-29
 rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR PRZEDSZKOLA
 "Leśna Kraina"

 mgr Małgorzata Sobiesiak

MAŁGORZATA SOBIESIAK
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


ILONA MICHALSKA
główny księgowy
mgr Iłona Michalska

2021-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSIĘWZIĘCIA
"Leśna krajina"

mgr Małgorzata Sobiesiak

MAŁGORZATA SOBIESIAK
kierownik jednostki