

Przedszkole Samorządowe "Jarzębinka" ul. Łabiszyńska 23 86-061 Brzoza		URZĄD GMINY Nowa Wieś Wielka		BILANS		Urząd Gminy ul. Ogrodowa 2 86-060 Nowa Wieś Wielka	
REGON : 093129856		Wzrostło dnia 30-03-2021		jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej		wysłać bez pisma przewodniego	
Nr zał.		sporządzony na dzień 31.12. 2020 r.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
A. Aktywa trwałe	7 770 350,38	7 558 369,54	A. Fundusz	7 538 360,58	7 344 135,37		
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	10 413 199,44	10 497 563,64		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 770 350,38	7 558 369,54	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 874 838,86	-3 153 428,27		
1. Środki trwałe	7 770 350,38	7 558 369,54	2.1. Zysk netto (+)				
1.1 Grunty			2.2. Strata netto (-)	-2 874 838,86	-3 153 428,27		
1.1.1 terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (-)				
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 729 515,02	7 529 617,94	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	40 835,36	28 751,60	B. Fundusze placówek				
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe				
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	265 817,38	268 731,06		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	259 352,30	262 095,56		
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 866,67	4 278,19		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	23 830,00	25 885,00		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	120 184,96	121 424,66		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	102 454,17	110 507,71		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	16,50	0,00		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00			
B. Aktywa obrotowe	33 827,58	54 496,89	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				
I. Zapasy	26 161,50	44 138,39	8. Fundusze specjalne	6 465,08	6 635,50		
1. Materiały	2 123,13	3 668,34	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 465,08	6 635,50		

2. Półprodukty i produkty w toku			8.2 Inne Fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	24 038,37	40 470,05	IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 201,00	3 723,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	1 201,00	3 723,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 465,08	6 635,50			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 465,08	6 635,50			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	7 804 177,96	7 612 866,43	Suma pasywów	7 804 177,96	7 612 866,43

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wozniak
Teresa Woźniak

(główny księgowy)

26.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Wojcik
(kierownik jednostki)

1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-2 874 838,86	-3 153 428,27
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	7 538 360,58	7 344 135,37

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wojniak
Teresa Woźniak

.....
(główny księgowy)

26.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Lila Górna
Lila Górna

.....
(kierownik jednostki)

1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-2 874 838,86	-3 153 428,27
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	7 538 360,58	7 344 135,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Woźniak
Teresa Woźniak

.....
(główny księgowy)

26.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Lila Górna

.....
(kierownik jednostki)

Przedszkole Samorządowe "Jarzębinka" ul. Łabiszyńska 23 86-061 Brzoza REGON: 093129856	URZĄD GMINY Nowa Wieś Wielka Wpłynęło dnia 30 -03- 2021 Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2020 r.	Urząd Gminy ul. Ogrodowa 2 86-060 Nowa Wieś Wielka wystać bez pisma przewodniego
Nr zał.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	372 814,69	239 762,60
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	372 814,69	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	239 762,60
B. Koszty działalności operacyjnej	3 248 136,04	3 393 666,08
I. Amortyzacja	6 600,27	211 980,84
II. Zużycie materiałów i energii	556 852,27	382 398,17
III. Usługi obce	65 606,00	46 653,62
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 047 813,08	2 183 845,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	569 339,91	568 652,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	723,51	134,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia	1 201,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 875 321,35	-3 153 903,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	475,00	451,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		0,00
III. Inne przychody operacyjne	475,00	451,00
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		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 874 846,35	-3 153 452,48
G. Przychody finansowe	7,49	24,21
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	7,49	24,21
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-2 874 838,86	-3 153 428,27
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 874 838,86	-3 153 428,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Woźniak

(główny księgowy)

26.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Lila Górná

(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Przedszkole „Jarzębinka”
1.1	nazwę jednostki
	Brzoza
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Łabiszyńska 23
1.3	adres jednostki
	wychowanie przedszkolne - Przedszkola
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1 stycznia 2020r. – 31 grudnia 2020 r.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	nie dotyczy
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości oraz 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200,00 zł, zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się do ewidencji ilościowej;</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 200,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania;</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany;</p> <p>d) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł, zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 25% rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania;</p> <p>3. Zapasy objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu.</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
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 do informacji
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
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	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)
	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
	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	47 386,19
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Woźniak

 Teresa Woźniak
 (główny księgowy)

2021-03-25
 (rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Lila Górná

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartości netto składników aktywów				
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				17	18	19	stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
										20	21
13	14	15	16	17	18	19	20	21			
				0,00		0,00	0,00	0,00			
336 829,29	0,00	211 980,84	0,00	211 980,84	0,00	548 810,13	7 770 350,38	7 558 369,54			
				0,00		0,00	0,00	0,00			
266 368,22		199 897,08		199 897,08		466 265,30	7 729 515,02	7 529 617,94			
				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			
70 461,07		12 083,76		12 083,76		82 544,83	40 835,36	28 751,60			
				0,00		0,00	0,00	0,00			
		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00			
336 829,29	0,00	211 980,84	0,00	211 980,84	0,00	548 810,13	7 770 350,38	7 558 369,54			

załącznik do informacji dodatkowej - Przedszkole Samorządowe "Jarzębinka" w Brzozie

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	11 917,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127,58	0,00	1 127,58	10 790,28
2.	Poostałe środki trwałe	714 245,90	0,00	10 023,69	0,00	10 023,69	0,00	135 273,20	0,00	135 273,20	588 996,39
3.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)											
3)											
4)											
5)											
6)											
7)											
8)											
9)											
Razem		726 163,76	0,00	10 023,69	0,00	10 023,69	0,00	136 400,78	0,00	136 400,78	599 786,67

URZĄD GMINY
Nowa Wieś Wielka

Wpłynęło
dnia 30-03-2021

Nr Zał.

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartości netto składników aktywów	
	aktualizacja	umorzenie za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
11 917,86	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127,58	10 790,28	0,00	0,00
714 245,90	0,00	10 023,69	0,00	10 023,69	135 273,20	588 996,39	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
726 163,76	0,00	10 023,69	0,00	10 023,69	136 400,78	599 786,67	0,00	0,00