

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej "WESOLYM EKOLUDKIEM" Grzeszew. ul. Szkolna 4 05-252 Dąbrówka tel. 22 611-54-729 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2019r.		Adresat <i>Gmina Dobrowka</i> Wystać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	653 708,83	639 337,38	A. Fundusz	588 785,39	523 695,59
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 723 985,53	1 749 571,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	653 708,83	639 337,38	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 135 200,14	-1 225 875,78
1. Środki trwałe	653 708,83	639 337,38	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	15 500,00		2. Strata netto (-)	-1 135 200,14	-1 225 875,78
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		15 500,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	638 014,83	613 935,27	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	194,00	9 902,11	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	67 970,25	121 540,58
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	67 970,25	121 540,58
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	423,03	7 307,60
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 922,00	9 735,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 469,10	53 413,03
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 791,12	48 513,95
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	365,00	2 571,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	3 046,81	5 898,79	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	2 998,12	4 563,53	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00

1. Materiały	2 998,12	4 563,53	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	48,69	1 335,26			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	48,69	1 085,72			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		249,54			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
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	656 755,64	645 236,17	Suma pasywów	656 755,64	645 236,17

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

CPK w Dąbrowce

Mirosława Szczepańska

(rok, miesiąc, dzień)

2020.04.30

(kierownik jednostki)

Szkoła Samorządowego
w „Wesołym Ekoludkiem”
w Dręszewie

Kaszuba

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat	
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE pod "WESOŁYM EKOLUDKIEM" Dęszew, ul. Szkolna 4 05-252 Dębrówka NIP 125-11-54-720 Numer identyfikacyjny REGON		Gmina Dębrówka Wystać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	124476	131236,62	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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	124476	131236,62	
B. Koszty działalności operacyjnej	1259702,51	1357025,84	
I. Amortyzacja	25243,58	24615,01	
II. Zużycie materiałów i energii	203452,01	173049,74	
III. Usługi obce	39402,25	51135,42	
IV. Podatki i opłaty	0	0	
V. Wynagrodzenia	765352,34	857808,93	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	224611,74	249910,34	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1640,59	506,4	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1135226,51	-1225789,22	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	0	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	106,8	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		106,8	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1135226,51	-1225896,02	
G. Przychody finansowe	26,37	20,38	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	26,37	20,38	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	0	0,14	
I. Odsetki		0,14	
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1135200,14	-1225875,78	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1135200,14	-1225875,78	

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 GU... Dębrówka

Mirosława Szczepańska

2020.04.30

 Kierownik Przedszkola Samorządowego
 pod „Wesołym Ekoludkiem”
 w Dęszewie

mgr Bożena Kaszuba

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA WESOŁYM EKOLUDKIEM Dreszów, ul. Szkoła 4 05-252 Dąbrówka NIP 125-11-54-729 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Adresat <i>Gmina Dąbrówka</i> Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1672508,92	1723985,53
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1236034,15	1318771,42
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1230489,76	1291686,5
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			10243,56
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
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		5544,39	16841,36
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1184557,54	1293185,58
2.1. Strata za rok ubiegły		1054510,78	1135200,14
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		124502,37	130900,52
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			10243,56
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		5544,39	16841,36
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1723985,53	1749571,37
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1135200,14	-1225875,78
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1135200,14	-1225875,78
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		588785,39	523695,59

(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
CU... Dąbrówka
M. Szczepańska
Miroslawa Szczepańska

(rok, miesiąc, dzień)

2020, 04, 30

(kierownik jednostki)
Dyrektor Przedszkola Samorządowego
pod „Wesołym Ekoludkiem”
w Dreszewie
mar Beata Kaszuba

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe pod "Wesołym Ekoludkiem"
1.2	siedzibę jednostki
	Dreższew
1.3	adres jednostki
	UL. Szkolna 4, 05-252 DĄBRÓWKA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 STYCZNIA – 31 GRUDNIA 2019 ROK
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i 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>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Składniki majątku o wartości początkowej od 250,00zł do 9 999,00zł zaliczane są do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonywane są jednorazowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe w miesiącu przyjęcia do użytkowania.2. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; odzież i umundurowanie; meble i dywany.3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonywane są od nich odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Odpisy dokonywane są według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarzone są wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.4. Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.5. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej wg cen zakupu, tj. koszt ich

	<p>zakupu zalicza się w całości do kosztów okresu którego dotyczy. Koszt zakupu środków żywności zalicza się w całości do kosztów na podstawie zestawień przychodów i rozchodów poszczególnych rodzajów materiałów.</p> <p>6. Należności i zobowiązania wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.</p> <p>7. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. W przypadku kosztów przechodzących z roku na rok przyjmuje się, że opłacone z góry prenumeraty, ubezpieczenia itp. zalicza się do okresu w którym nastąpił wydatek. Opłaty za media otrzymane do 15 stycznia roku następującego po roku budżetowym, księguje się w koszty okresu którego dotyczy. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym.</p>
5.	inne informacje
	BRAK DANYCH
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
	TABELA NR 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
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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.	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)
	TABELA NR 3

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 według pozycji bilansu 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
	9872,29 w tym: ; odprawy emerytalne – 9872,29 zł ;
1.16.	inne informacje
	BRAK DANYCH
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	NIE DOTYCZY
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

Mirosława Szczepańska
 CUV w Dąbrowce
 (główny księgowy)
 Mirosława Szczepańska

2020-04-30.
 (rok, miesiąc, dzień)

Kaszuba Bożena
 (kierownik jednostki)
 Dyrektor Przedszkola Samorządowego
 pod „Wesołym Ekoludkiem”
 w Dąrzeżu
 mgr Bożena Kaszuba

9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	12417,80		10243,56		10243,56		6567,80			16063,56
10)	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	211065,07		9582,89		9582,89		6109,44		15329,21	214538,52
11)	Zbiory biblioteczne										

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja 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
Grupa 1	254010,43		20881,78		20881,78		274892,21	581260,77	560378,99
Grupa 2	30239,66		3197,78		3197,78		33437,44	56754,06	53556,28
Grupa 3									
Grupa 4									
Grupa 5									
Grupa 6									
Grupa 7									
Grupa 8	12223,80		535,45		535,45	6597,80	6161,45	194	9902,11
WNIP	4469,82						4469,82		
WYPOSAŻENIE	211065,076		9582,89		9582,89	6109,44	214538,52		

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Podatki i opłaty lokalne					
2.	Odsetki od podatków i opłat lokalnych					
3.	Umowy cywilnoprawne					
4.	Pozostałe należności		106,94			106,94
5.	Woda i kanalizacja					
6.	Odsetki od woda i kanalizacja					
7.	Fundusz alimentacyjny				0	
8.	Odsetki od funduszu alimentacyjnego					
	Razem		106,94			106,94