

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dzielnica Dąbrówka ul. Szkolna 4 05-115 Dąbrówka NIP: 14-54-730-11 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 r.	Adresat  Urząd Gminy Dąbrówka ..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		1723985,53	1749571,37
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1318771,42	1513846,67
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1291686,5	1483854,07
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		10243,56	14996,3
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		16841,36	14996,3
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1293185,58	1341292,02
2.1. Strata za rok ubiegły		1135200,14	1225875,78
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		130900,52	85423,64
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		10243,56	14996,3
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		16841,36	14996,3
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		1749571,37	1922126,02
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		-1225875,78	-1380389,6
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1225875,78	-1380389,6
3. Nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		523695,59	541736,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY

GUM w Dąbrówce

(główny księgowy)

Mirosława Szczęsna

2021-0430

(kierownik jednostki)

dyrektor Przedszkola Samorządowego  
pod „Wesołym Ekoludkiem”  
w Dąbrówce

mgr Bożena Kaszuba

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2020r.		Adresat	
Dreżew. ul. Szkolna 4 05-252 Dąbrówka NIP 142 11-54-729 Numer identyfikacyjny REGON				Urząd Gminy Dąbrówka ..... Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	639 337,38	626 705,78	<b>A. Fundusz</b>	523 695,59	541 736,42
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 749 571,32	1 922 126,02
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	639 337,68	626 705,78	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-1 225 875,78	-1 380 389,60
<b>1. Środki trwałe</b>	639 337,38	626 705,78	<b>1. Zysk netto (+)</b>		
<b>1.1. Grunty</b>	15 500,00	15 500,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	-1 225 875,78	-1 380 389,60
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	15 500,00	15 500,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	613 935,27	589 855,71	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>			<b>B. Fundusze placówek</b>		
<b>1.4. Środki transportu</b>			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>	9 902,11	21 350,07	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	121 540,58	92 145,69
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	121 540,58	92 145,69
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	7 307,60	659,29
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	9 735,00	5 838,00
<b>1. Akcje i udziały</b>			<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	53 413,03	31 240,35
<b>2. Inne papiery wartościowe długoterminowe</b>			<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	48 513,95	54 001,05
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	2 571,00	407,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	5 898,79	7 176,33	<b>7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		
<b>I. Zapasy</b>	4 563,58	6 904,51	<b>8. Fundusze specjalne</b>	0,00	0,00

1. Materiały	4 563,53	6 904,51	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		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 335,26</b>	<b>271,82</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 085,72				
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	249,54	271,82			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
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					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>645 236,17</b>	<b>633 882,11</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>645 236,17</b>	<b>633 882,11</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)

Mirosława Szczepańczyk

2021-04-30

(kierownik jednostki)

dyrektor Przedszkola Samorządowego  
pod „Wesołym Ekoludkiem”  
w Dręszewie

mgr Bożena Kaszuba

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Dreszew ..... NIP 175.11.54.729 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	Adresat Urząd Gminy Dąbrówka ..... Wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		131236,62	85333,78
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		131236,62	85333,78
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1357025,84	1465488,4
I. Amortyzacja		24615,01	27627,9
II. Zużycie materiałów i energii		173049,74	120300,31
III. Usługi obce		51135,42	42619,32
IV. Podatki i opłaty		0	0
V. Wynagrodzenia		857808,93	1007856,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		249910,34	266973,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		506,4	110,04
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-1225789,22	-1380154,62
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		106,8	347,12
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		106,8	347,12
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		-1225896,02	-1380501,74
<b>G. Przychody finansowe</b>		20,38	112,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		20,38	5,34
III. Inne			106,8
<b>H. Koszty finansowe</b>		0,14	
I. Odsetki		0,14	
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		-1225875,78	-1380389,6
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		-1225875,78	-1380389,6

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)  
CUW w Dąbrówce  
Mirostawa Szczepaniak

2021-04-30

(kierownik jednostki)

Dyrektor Przedszkola Samorządowego  
pod „Wesołym Ekoludkiem”  
w Dreszewie  
mgr Bożena Kaszuba

### INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Przedszkole Samorządowe pod" Wesołym Ekoludkiem"</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Dręszew</b>
1.3	adres jednostki
	<b>UL. Szkolna 4, 05-252 DĄBRÓWKA</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01 STYCZNIA – 31 GRUDNIA 2020 ROK</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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><b>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>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.</li> <li>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 umarza się wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</li> <li>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.</li> <li>5. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej wg cen zakupu, tj. koszt ich</li> </ol>

	<p>zakupu zalicza się w całości do kosztów okresu którego dotyczą. 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 dotyczą. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym.</p>
5.	inne informacje
	<b>BRAK DANYCH</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<b>TABELA NR 1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>BRAK DANYCH</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>0,00</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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)
	<b>TABELA NR 3</b>

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych <del>według pozycji bilansu</del> o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>45686,00zł</b> <b>w tym ; odprawy emerytalne – 18720,00zł nagrody jubileuszowe -26966,00zł</b>
1.16.	inne informacje
	<b>BRAK DANYCH</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
2.5.	inne informacje
	<b>BRAK DANYCH</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Mirosława Szczepańska  
 CÚW w Dąbrowce  
 (główny księgowy)  
 Mirosława Szczepańska

2021-04-30.  
 (rok, miesiąc, dzień)

Kaszuba Bożena  
 (kierownik jednostki)

Dyrektor Przedszkola Samorządowego  
 pod „Wesołym Ekoludkiem”  
 w Dąbrowie  
 mgr Bożena Kaszuba





9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	16063,56		14996,30		14996,30				31059,86
10)	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	214538,52		2936,67		2936,67				217475,19
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	274892,21		20881,78		20881,78		295773,99	560378,99	539497,21
Grupa 2	33437,44		3197,78		3197,78		36635,22	53556,28	50358,50
Grupa 3									
Grupa 4									
Grupa 5									
Grupa 6									
Grupa 7									
Grupa 8	6161,45		3548,34		3548,34		9709,79	9902,11	6353,77
WNIP	4469,82						4469,82		
WYPOSAŻENIE	214538,52		2936,67		2936,67		217475,19		

TABELA NR 3

## 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	106,94			106,94	0
4.	Pozostałe należności					
5.	Woda i kanalizacja					
6.	Odsetki od woda i kanalizacja					
7.	Fundusz alimentacyjny				0	
8.	Odsetki od funduszu alimentanta					
	<b>Razem</b>	<b>106,94</b>			<b>106,94</b>	<b>0</b>