

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole im. Władysława Pieronka w Radziechowach ul. Św. Marcina 740 34-381-Radziechowy tel. 33 867 68 24, NIP 553-22-16-631 Numer identyfikacyjny REGON		Bilans <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i> sporządzony na dzień: 31.12.2019		Adresat: URZĄD GMINY Radziechowy-Wieprz Wpł. dn. 27-03-2020 3054/20	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	328 020,34	308 174,89	A. Fundusze	224 164,29	207 126,65
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 826 009,13	1 987 971,51
II. Rzeczowe aktywa trwałe	328 020,34	308 174,89	II. Wynik finansowy netto	-1 601 844,84	-1 780 844,86
1. Środki trwałe	328 020,34	308 174,89	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	44 300,00	44 300,00	2. Strata netto (-)	-1 601 844,84	-1 780 844,86
1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	266 491,66	250 254,33	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	17 228,68	13 620,56	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	178 709,72	175 074,81
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	178 709,72	175 074,81
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	440,00	400,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 218,35	7 337,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 545,59	36 674,06
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	55 479,28	64 822,31
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	264,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	74 853,67	74 026,57	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	10 091,17	8 185,13	8. Fundusze specjalne	64 762,50	65 841,44
1. Materiały	10 091,17	8 185,13	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	64 762,50	65 841,44
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	56 655,00	57 935,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	56 655,00	57 935,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 107,50	7 906,44			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 107,50	7 906,44			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	402 874,01	382 201,46	Suma pasywów	402 874,01	382 201,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Lizak
(główny księgowy)

25.03.2020
(rok-miesiąc-dzień)

Z up. WÓJTA GMINY
Kierownik Referatu Oświaty
mgr Małgorzata Piel
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole im. Władysława Pieronka w Radziechowach ul. Św. Marcina 740 34-381-Radziechowy <small>10-00-167-01-04-NR 608-22-16-631</small>		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019		Adresat Urząd Gminy RADZIECHOWY WIEPRZ Wpł. 27-03-2020 dn. 3055/20
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 690 316,54	1 826 009,13	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 666 435,97	1 799 582,87	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 666 435,97	1 799 582,87	
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)	1 530 743,38	1 637 620,49	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	1 495 803,81	1 601 844,84	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	34 939,57	35 775,65	
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	0,00	0,00	
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 826 009,13	1 987 971,51	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 601 844,84	-1 780 844,86	
III.1	zysk netto	0,00	0,00	
III.2	strata netto (-)	-1 601 844,84	-1 780 844,86	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV	Fundusz (poz. II+,-III)	224 164,29	207 126,65	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Lizak

(główny księgowy)

25.03.2020
(rok-miesiąc-dzień)

Z up. WÓJTA GMINY
Kierownik Referatu Oświaty
mgr Małgorzata Piela
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole im. Władysława Pieronki w Radziechowach ul. Św. Marcina 740 64-831 Radziechowy Numer identyfikacyjny REGON tel. 33 867 62 24, NIP 553-22-16-631		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019		Adresat Urząd Gminy RADZIECHOWY WIEPRZ Wpł. 27-03-2020 dn. 3056/20 e	
				Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		34 193,10		35 136,00	
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 Koszty 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		34 193,10		35 136,00	
B Koszty działalności operacyjnej		1 751 721,30		1 931 384,90	
B.I Amortyzacja		20 307,01		19 845,70	
B.II Zużycie materiałów i energii		191 369,21		206 499,72	
B.III Usługi obce		40 654,76		63 481,52	
B.IV Podatki opłaty		1 752,00		2 445,00	
B.V Wynagrodzenia		1 157 922,23		1 255 575,67	
B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		334 475,49		378 380,94	
B.VII Pozostałe koszty rodzajowe		5 240,60		5 156,35	
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)		-1 717 528,20		-1 896 248,90	
D Pozostałe przychody operacyjne		114 936,89		114 764,39	
D.I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II Dotacje		0,00		0,00	
D.III Inne przychody operacyjne		114 936,89		114 764,39	
E Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00	
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)		-1 602 591,31		-1 781 484,51	
G Przychody finansowe		746,47		639,65	
G.I Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00	
G.II Odsetki		746,47		639,65	
G.III Inne		0,00		0,00	
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)		-1 601 844,84		-1 780 844,86	
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)		-1 601 844,84		-1 780 844,86	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Lizak
(główny księgowy)

25.03.2020
(rok-miesiąc-dzień)

Z up. WÓJTA GMINY
Kierownik Referatu Oświaty
mgr Małgorzata Piela
(kierownik jednostki)

Z dnia 30 grudnia 2013 r.

Nazwa jednostki organizacyjnej

**Arkusz wzajemnych rozliczeń z tytułu przychodów i kosztów operacji gospodarczych –
wyłączenia do rachunku zysków i strat**

Wykaz przychodów – stan na 31.12.2019 R.

Lp.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie przychodów	Kwota	Pozycja rachunku zysków i strat
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Radziechowy - Wieprz	Wyżywienie uczniów	972,00	D.III Inne przychody operacyjne
2	-----	-----		

Wykaz kosztów – stan na 31.12.2019 R.

Lp.	Nazwa jednostki budżetowej posiadającej wzajemne rozliczenie	Wyszczególnienie kosztów	Kwota	Pozycja rachunku zysków i strat
1	Urząd Gminy Radziechowy - Wieprz	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2.445,00	B.IV – Podatki i opłaty
2	-	-	-	-


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Lizak

Z up. WÓJTA GMINY
Kierownik Referatu Oświaty

mgr Małgorzata Piela

Wpł. 27-03-2020
dn.
Nr 3057/20 e
podpis

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

- 1.1. **Nazwa jednostki :** Przedszkole im. Władysława Pieronka w Radziechowach
- 1.2. **Siedziba:** Przedszkole im. Władysława Pieronka w Radziechowach
- 1.3. **Adres jednostki:** ul. Św. Marcina 740, 34-381 Radziechowy
- 1.4. **Podstawowy zakres działalności jednostki:** Działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie wychowania przedszkolnego
- 1.5. **Inne informacje:** Brak

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe za 2019 rok tj. okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

3. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym Przedszkola im. Władysława Pieronka w Radziechowach

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.

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

- a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 400 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty do ewidencji pozabilansowej,
- b) składniki majątku o wartości początkowej od 400 zł 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 w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych,
- d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
- e) Odpisów umorzeniowych dokonuje się metodą liniową dla wszystkich środków trwałych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.

4.2. Jednostka prowadzi ewidencję zapasów materiałów (art. spożywczych) znajdujących się w magazynie stołówki szkolnej. Ewidencję ilościowo – wartościową prowadzi się na kartach ilościowo – wartościowych.

W stosunku do pozostałych innych niż art. spożywcze materiałów jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu.

4.3. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności której dotyczy odpis aktualizacyjny.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Szczegółowe dane w tym zakresie zawiera tabela stanowiąca załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.

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

Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych

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

Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Jednostka nie posiada prawa wieczystego użytkowania gruntów

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

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

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Jednostka nie posiada papierów wartościowych

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)

Jednostka nie posiada należności w stosunku do których należałoby dokonać odpisów aktualizujących.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Jednostka nie posiada rezerw.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych

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

Jednostka nie posiada umów leasingowych

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki za wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku

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

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych

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

Jednostka nie posiada czynnych ani biernych rozliczeń międzyokresowych

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

Jednostka nie otrzymała gwarancji ani poręczeń

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	4.230,00	
3.	Inne (ekwiwalent za niewykorzystany urlop)	19,48	
4.	Ogółem:	4.249,48	

1.16. Inne informacje

Brak

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości zapasów

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

Jednostka nie poniosła kosztów związanych z środkami trwałymi w budowie

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

Jednostka nie wykazuje przychodów ani kosztów o nadzwyczajnej wartości

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

Jednostka nie posiada należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe

2.5. Inne informacje

Brak

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

3.1. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	17,28
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	10,5
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
6.	Ogółem	27,78

Fide

Zap. WÓJTA GMINY
Kierownik Referatu Oświaty
J. Jędrzej
mgr Małgorzata Piela