

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie w Płotach ul. Dworcowa 8 72-310 Płoty 810024982 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		Adresat Gmina Płoty Plac Konstytucji 3 Maja 1 72-310 Płoty	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
A. Aktywa trwałe		1 231 471,77	1 174 366,12	A. Fundusze	1 119 935,43
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 467 685,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 231 471,77	1 174 366,12	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 347 750,29
1. Środki trwałe		1 231 471,77	1 174 366,12	1. Zysk netto (+)	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 347 750,29
1.1.1. 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
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 231 471,77	1 174 366,12	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	122 241,93
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	122 241,93
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 601,95
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 713,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	39 519,24
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	60 696,90
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00
B. Aktywa obrotowe		10 705,59	11 230,83	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00
I. Zapasy		879,75	1 296,66	8. Fundusze specjalne	9 710,84
1. Materiały		879,75	1 296,66	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 710,84
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00
4. Towary		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	
II. Należności krótkoterminowe		3 400,00	4 199,00		
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		3 400,00	4 199,00		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 425,84	5 735,17		
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		6 425,84	5 735,17		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały		0,00	0,00		
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów		1 242 177,36	1 185 596,95	Suma pasywów	1 242 177,36
					1 185 596,95

SKARBNIK GMINY

2020.04.30

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie w Płotach ul. Dworcowa 8 72-310 Płoty		URZĄD MIEJSKI w Płotach 08.05.2020 WPLYNĘŁY sporządzony na dzień 31 grudzień 2019 r.		Adresat Gmina Płoty Plac Konstytucji 3 Maja 1 72-310 Płoty	
810024982 Numer identyfikacyjny REGON					
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
B. Koszty działalności operacyjnej		1 347 750,29	1 487 303,02		
I.	Amortyzacja	58 190,64	57 105,65		
II.	Zużycie materiałów i energii	157 692,06	161 208,18		
III.	Usługi obce	20 257,46	18 897,30		
IV.	Podatki i opłaty	1 128,00	1 584,00		
V.	Wynagrodzenia	853 171,39	959 535,91		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	256 153,74	287 814,98		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 157,00	1 157,00		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00			
X.	Pozostałe obciążenia	0,00			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 347 750,29	-1 487 303,02		
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00		
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	0,00	0,00		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-1 347 750,29	-1 487 303,02		
G. Przychody finansowe		0,00	0,00		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	0,00		
III.	Inne	0,00	0,00		
H. Koszty finansowe		0,00	0,00		
I.	Odsetki	0,00	0,00		
II.	Inne		0,00		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 347 750,29	-1 487 303,02		
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00		
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-1 347 750,29	-1 487 303,02		

SKARBNIK GMINY

2020.04.30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Agnieszka Gałązka

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Wydruk z Modułu mFK Quorum 2019/1/PS3. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Miejskie
1.2	siedzibę jednostki Płoty
1.3	adres jednostki Dworcowa 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedszkole realizują cele i zadania wynikające z przepisów prawa uwzględniające szkolny i przedszkolny zestaw programów nauczania oraz program wychowawczo-profilaktyczny.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą: 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym: a) zakładowy plan kont ustalający: - wykaz kont księgi głównej, - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej, b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych, c) opis systemu komputerowego, d) system ochrony danych i ich zbiorów. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości. Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki. Wyceny środków trwałych dokonuje się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że środki trwałe stanowiące własność jednostki, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się wg wartości określonej w decyzji. Za środki trwałe uważa się składniki majątku, których wartość początkową, określa ustawa z dnia 20 listopada 1999 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty, budowle i budynki. Wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny. Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji związanych z ich ulepszeniem. Zwiększenie stanu środków trwałych następuje pod datą przyjęcia do użytkowania z inwestycji, datą zakupu lub datą decyzji. Ujawnione nadwyżki ewidencjonuje się pod datą ich zinwentaryzowania. Umorzenie środków trwałych zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie z dnia 20 listopada 1999 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, zapisywane jest w księdze głównej na koniec roku budżetowego.

	<p>Grunty nie podlegają umorzeniu.</p> <p>Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie – przedmioty), wycenia się wg cen zakupu brutto, tj. łącznie z podatkiem VAT.</p> <p>Pozostałe środki trwałe, o wartości nieprzekraczającej wielkości stanowiącej dolną granicę środka trwałego, umarza się w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.</p>
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
	<p>Informacje wg załącznika -tabela nr 1</p> <p>Informacje wg załącznika -tabela nr 2</p> <p>Informacje wg załącznika -tabela nr 3</p> <p>Informacje wg załącznika -tabela nr 4</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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
	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)
	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 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
	W roku sprawozdawczym wypłacono: - nagrody 8 572,00 - ekwiwalent za urlop 0,00 - odprawy 10 674,00 - jubileusze 5 775,00
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
	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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK GMINY

.....
(główny księgowy) *Riewicz*

2020.04.30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Agnieszka Gałazka
(kierownik jednostki)

Zmiana wartości netto środków trwałych

Tabela nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	1 231 471,77	1 174 366,12
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00
4	Maszyny i urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00
5	Maszyny i urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00
7	Środki Transportu	0,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdziekolwiek niesklasyfikowane	0,00	0,00
8	Wartość netto środków trwałych- ogółem	1 231 471,77	1 174 366,12

Płoty, dnia 30.04.2020

SKARBNIK GMINY

mgr Elżbieta Garkiewicz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Agnieszka Gałązka

Tabela nr 2

Grupa	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)			
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja		Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
0	Grunty	0,00										0,00	0,00	
1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego .	2 342 463,12											0,00	2 342 463,12
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00											0,00	0,00
3	Koły i maszyny energetyczne	0,00											0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00				0,00							0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00											0,00	0,00
6	Urządzenia techniczne .	0,00											0,00	0,00
7	Środki transportu .	0,00											0,00	0,00
8	Narzędzia , przyrządy , ruchomości i wyposażenie górze inżynierii i inżynierii maszynowej .	0,00											0,00	0,00
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	2 342 463,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 342 463,12

Płoty, dnia 30.04.2020

SKARBNIK MIASTNY
mgr Elżbieta Charkiewicz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
Agnieszka Gałązka

Tabela nr 3

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia a wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód e wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Zmniejszenia a ogółem (9+10+11+12)
1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego .	1 110 991,35	57 105,65				57 105,65				0,00	1 168 097,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej .	0,00	0,00				0,00				0,00	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne .	0,00	0,00				0,00				0,00	0,00
4	Maszyny i urządzenia , aparaty ogólnego zastosowania .	0,00	0,00				0,00				0,00	0,00
5	Maszyny i urządzenia , aparaty specjalistyczne	0,00	0,00				0,00				0,00	0,00
6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00				0,00				0,00	0,00
7	Środki transportu .	0,00	0,00				0,00				0,00	0,00
8	Narzędzia , przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane .	0,00	0,00				0,00				0,00	0,00
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	1 110 991,35	57 105,65	0,00	0,00	0,00	57 105,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 097,00

Płoty, dnia 30.04.2020

SKARBNIK GMINY
mgr Elżbieta Charkiewicz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
Agnieszka Gałązka

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE
W PŁOTACH
72-310 Płoty, ul. Dworcowa 8

tel. 91 385 12 81
NIP: 631 42 335 11 01062 4382

Zmiana wartości początkowej WNIP

Tabela nr 4

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczeni e wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczeni e wewnętrzne	Aktualizacja zmniejszeni a	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego .	0,00	0,00											0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00								0,00
	Wartości niematerialne prawne – ogółem	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

Płoty, dnia 30.04.2020

SKARBNIK GMINY

mgr Elżbieta Charkiewicz

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Agnieszka Gałązka